



Verbandsgemeinde Saarburg-Kell

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2 0 2 6



Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 4
2.	Vorbericht	5 - 16
4.	Haushaltsplan	17
4.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	18 - 20
4.2	<u>Teilhaushalte</u> - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
4.2.1	Teilhaushalt 11 - Verwaltungssteuerung	21 - 37
4.2.2	Teilhaushalt 12 - Organisation, Personal, Zentrale Dienste	38 - 82
4.2.3	Teilhaushalt 21 - Ordnungsangelegenheiten einschließlich Brandschutz	83 - 120
4.2.4	Teilhaushalt 22 - Schulen	121 - 164
4.2.5	Teilhaushalt 23 - Soziales	165 - 177
4.2.6	Teilhaushalt 24 - Jugend und Sport	178 - 209
4.2.7	Teilhaushalt 25 - Kultur	210 - 217
4.2.8	Teilhaushalt 31 - Bauen und Wohnen	218 - 239
4.2.9	Teilhaushalt 32 - Verkehrsflächen, Natur- und Landschaftspflege	240 - 271
4.2.10	Teilhaushalt 41 - Fachbereich Finanzen/Verwaltung	272 - 292
4.2.11	Teilhaushalt 6 - Zentrale Finanzdienstleistungen	293 - 304
4.3	Stellenplan	305 - 312
4.4	Investitionsübersichten	313 - 375
5.	Anlagen	376
5.1	Bewirtschaftungsregelungen	377 - 378
5.2	Übersicht Umlagegrundlagen Saarburg - Kell	379
5.3	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	380
5.4	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	381
5.5	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	382
5.6	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	383 - 384
5.7	Ermittlung Höchstbetrag der Liquiditätskredite	385
5.8	Bilanzen in Kontoform	386 - 388
5.9	Haushaltsrundschriften	389 - 399
5.10	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	400

Inhaltsverzeichnis nach Produkt		
Produkt	Bezeichnung	Seite
1110	Verwaltungssteuerung, Bürgermeister	23
1113	Öffentlichkeitsarbeit	26
1114	Gremien	29
1116	Gleichstellung	31
1119	Vergabestelle	33
1120	Personal	41
1130	Organisation	47
1131	Organisation (Datenschutz)	49
1141	Gebäudeunterhaltung	220
1142	Liegenschaften	223
1143	Bauhof	242
1144	EDV	50
1145	Sonstige zentrale Dienste	53
1146	Versicherungen	56
1147	Verwaltungsgebäude	58
1148	Grundvermögen (Erwerb / Veräußerung)	275
1149	Verwaltungsgebäude - Brandschaden	64
1161	Haushalts- und Finanzplanung, Rechnungswesen, Schulden, Steuern	277
1162	Zahlungsabwicklung (Kasse)	279
1163	Kalkulation, Festsetzung und Erhebung von Gebühren und Beiträgen	247
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	35
1220	Sicherheit und Ordnung	86
1223	Personenstands- und Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente	90
1224	Gewerberecht, Gewerbe- und Gaststättenüberwachung	94
1231	Verkehrsangelegenheiten	96
1235	Verkehrsüberwachung	98
1236	Verkehrserziehung	181
1260	Brandschutz	101
1261	Leitstellen, Feuerwehrrhäuser	104
1262	Feuerwehrautos und -geräte	111
1263	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung, Aus- und Fortbildung Lohnfortzahlung	116
1280	Zivil- und Katastrophenschutz (Corona)	119
2010	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung	123
2110	Digitalpakt	126
2111	Grundschule Hentern-Lampaden	128
2112	Grundschule Mandern-Waldweiler	130
2113	Grundschule Schillingen	135
2114	Grundschule Zerf	140
2116	Grundschule "St. Laurentius", Saarburg	144
2117	Grundschule "St. Marien", Saarburg	149
2118	Grundschule Wincheringen	153
2119	Grundschule Freudenburg	159
2421	Lernmittelfreiheit, Schulbuchausleihe	163
2712	Förderung von Volkshochschulen (und Büchereien)	212
2730	Sonstige Einrichtungen und Fördermaßnahmen der Erwachsenenbildung	214
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	216
3110	Allgemeine Sozialverwaltung	167
3111	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	169

Produkt	Bezeichnung	
3112	Grundsicherung im Alter (4. Kapitel SGB XII)	171
3113	Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	173
3120	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	175
3130	Hilfen für Asylbewerber	176
3620	Jugendarbeit	183
3650	Verwaltung der Kindertagesstätten, Einrichtungen usw.	186
3671	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	188
4211	Förderung des Sports	190
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	192
4242	Freibad und Campingplatz Hochwald	194
4243	Freizeithallenbad Saarburg	199
4244	Freibad Saarburg	203
4245	Cafeteria / Kiosk Bäder	207
4246	Bädergesellschaft Region Trier	209
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	225
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	227
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	231
5210	Bau- und Grundstücksordnung, Bauverwaltung	233
5350	Verbandsgemeindewerke	284
5411	Gemeindestraßen und Erschließung	249
5460	Parkplatzeinrichtungen	251
5470	ÖPNV	253
5511	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	255
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen, Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u. ä.	256
5521	Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz	260
5523	Hochwasserschutz	265
5530	Friedhofswesen	268
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	270
5551	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)	286
5553	Förderung Land- und Forstwirtschaft Weinbau	65
5555	Verwaltung Jagd- und Fischereigenossenschaften	290
5710	Wirtschaftsförderung	68
5711	LAG Moselfranken	71
5731	Photovoltaikanlagen OG / VG	236
5733	Sonstige allgemeine Einrichtungen (Toilettenanlagen, Grillhütten, Freizeitanlagen)	238
5751	Tourismusförderung, Bereich Saarburg	74
5752	Tourismusförderung, Bereich Kell am See	78
5754	Projektförderung barrierefreier Tourismus in der Urlaubsregion Saar / Obermosel	80
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen	297
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	299
6250	Rechtlich unselbstständige Sondervermögen (Kommunale Versorgungsrücklage)	82
6261	Solarpark Saarburg GmbH	303

Haushaltssatzung

der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell für das Haushaltjahr 2026

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	25.762.603 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	27.216.697 Euro
der Jahresfehlbetrag auf	1.454.094 Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- zahlungen und Auszahlungen auf	896.856 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.024.230 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	8.957.827 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 6.933.597 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	6.080.497 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der Kredite

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

zinslose Kredite auf	- Euro
verzinsten Kredite auf	6.933.597 Euro
zusammen auf	6.933.597 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 1.227.000 Euro

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

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 36.000.000 Euro.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird auf 1.197.222,35 Euro festgesetzt.

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Die Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden festgesetzt auf

1. Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
Eigenbetrieb Verbandsgemeindewerke Saarburg-Kell
 - Betriebszweig Wasserversorgung auf 6.493.000 Euro
Nachrichtlich:
davon zinslose Kredite 0 Euro
davon verzinsten Kredite 6.493.000 Euro
 - Betriebszweig Abwasserbeseitigung auf 6.064.000 Euro
Nachrichtlich:
davon zinslose Kredite 0 Euro
davon verzinsten Kredite 6.064.000 Euro
 - zusammen auf 12.557.000 Euro
Nachrichtlich:
davon zinslose Kredite 0 Euro
davon verzinsten Kredite 12.557.000 Euro
2. Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung
Eigenbetrieb Verbandsgemeindewerke Saarburg-Kell
 - Betriebszweig Wasserversorgung auf 1.500.000 Euro
 - Betriebszweig Abwasserbeseitigung auf 1.000.000 Euro
 - zusammen auf 2.500.000 Euro
3. Verpflichtungsermächtigungen
Eigenbetrieb Verbandsgemeindewerke Saarburg-Kell
 - Betriebszweig Wasserversorgung auf 3.800.000 Euro
darunter: Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen 3.800.000 Euro
 - Betriebszweig Abwasserbeseitigung auf 3.200.000 Euro
darunter: Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen 3.200.000 Euro
 - zusammen auf 7.000.000 Euro
darunter: Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen 7.000.000 Euro

§ 6 Umlagen

1. Verbandsgemeindeumlage

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

Der Umlagesatz für das Haushaltsjahr 2026 wird auf 36 % festgesetzt.

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

§ 7 Eigenkapital

voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2024)	40.128.527 Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2025)	39.091.117 Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Haushaltsjahres (2026)	37.637.023 Euro

§ 8 über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall der Haushaltsansatz um mehr als 10 v.H. und um mehr als 50.000 Euro überschritten wird.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Alle Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 10 Altersteilzeit

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

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

Saarburg, den

Verbandsgemeinde Saarburg-Kell

Jürgen Dixius
Bürgermeister

Hinweise:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut: ...

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

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

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

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

Saarburg, den

Verbandsgemeinde Saarburg-Kell

Jürgen Dixius
Bürgermeister

Vorbericht

Vorbericht

Rückblick auf die Finanzwirtschaft der Vorjahre

Jahresabschluss:

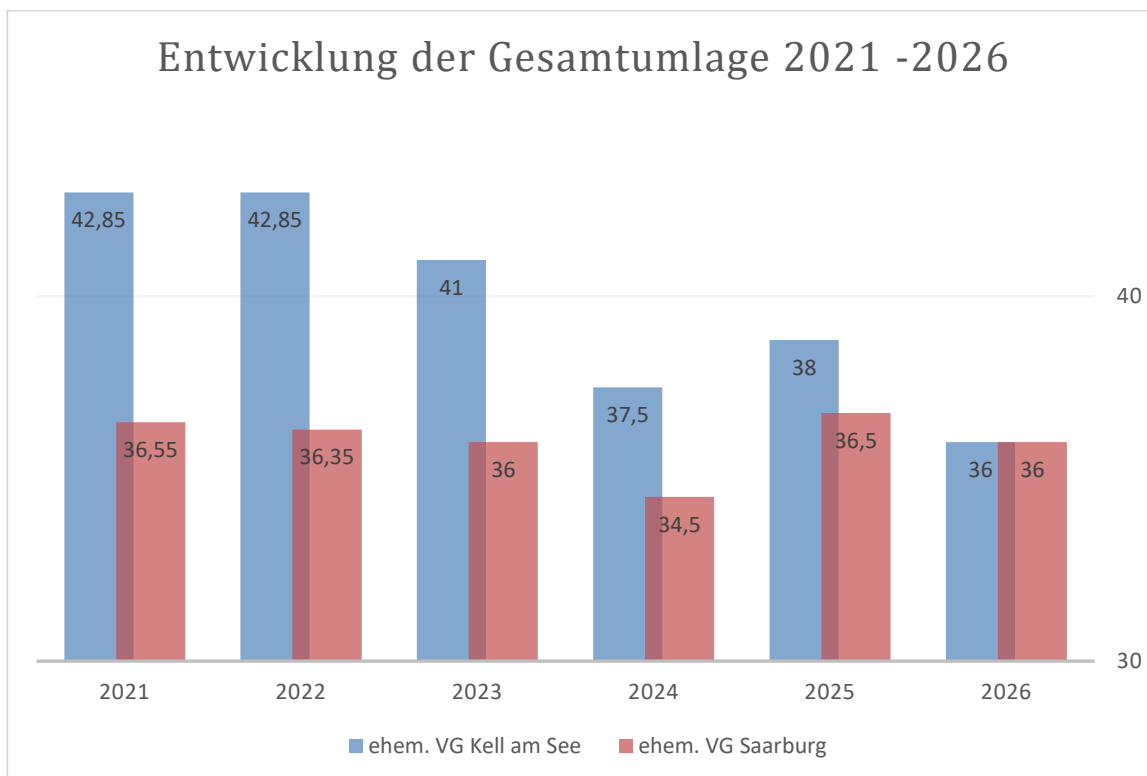
Der Jahresabschluss 2020 der VG Saarburg-Kell wurde am 06.12.2024 durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell geprüft. Beanstandungen wurden nicht erhoben.

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

Verbandsgemeindeumlage

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

Im Rahmen der Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2026 wurde die Zielsetzung der Angleichung gem. Fusionsvertrag 3 Jahre vor der gesetzlich festgelegten Frist erreicht.



Haushalt 2024

Gesamtsummen

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

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

Zusammengefasstes Ergebnis der Ergebnisrechnung (vorläufig)

Der Ergebnishaushalt weist im vorläufigen Jahresabschluss einen Überschuss von 815.519,90 € aus. Zu beachten ist, dass die Abschreibungen und Auflösungen aus Sonderposten noch nicht abschließend erfolgt ist.

Zusammengefasstes Ergebnis Finanzrechnung

Im Ergebnis beträgt der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen = 2.669.036,33 € (vorläufig).

Investitionen / Investitionskreditfinanzierung

Das Investitionsvolumen beträgt planmäßig 12.951.420 €.

Aus den Summen der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wurde ein aus Investitionskrediten zu finanzierenden Eigenanteil von 7.800.920 € eingeplant.

Unter Berücksichtigung einer Sondertilgung i.H. v. 322.640,12 € und einer ordentliche Kredittilgung i.H.v. 886.615,86 € beträgt der Schuldenstand zum Ende des HJ 2024 ca. 24.946.032,90 € = 716,61 € (2023 =731,46 €).

Verbandsgemeindeumlage

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

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

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

Haushalt 2025

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 25.334.070 € und Aufwendungen von 26.371.481 € ein ordentliches Ergebnis von – 1.037.441 € aus.

Das Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt betrug 917.495 €.

Rechnungsergebnis:

a) Ergebnisrechnung:

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

b) Finanzrechnung:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt 2.603.347,98€ (vorläufig).

Das Investitionsvolumen beträgt 8.495.970,77 € gegenüber planmäßig 11.366,000 € (einsch. übertragener Reste = rd. 23.495.000 €).

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt – 6.398.724 €.

Zur Finanzierung der Investitionen war ein aus den Summen der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zu finanzierendem Fehlbetrag von 6.398.724 € veranschlagt.

Im Haushaltsjahr 2025 erfolgte eine Kreditaufnahme auf die Ermächtigung 2023 i.H.v. 2.200.000 € und 2024 i.H.v. 2.000.000 €.

Zur Finanzierung der lfd. Maßnahmen ist ein anteiliger Übertrag der Kreditermächtigung 2025 in das Haushaltsjahr 2025 vorgesehen.

Verbandsgemeindeumlage

Die Umlagesätze gem. § 8 der Haushaltssatzung wurden in 2025 wie folgt festgesetzt

- Ortsgemeinden der ehemaligen VG Saarburg = 36,5 %
- Ortsgemeinden der ehemaligen VG Kell am See = 38 %

Die Umlagegrundlage betrug nach endgültiger Festsetzung für 2025 = 40.814.807 € bei einem Umlageaufkommen von 14.992.989 € ggü. 2024 = 39.530.917 € bei einem Umlageaufkommen von 13.977.497 €).

Haushalt 2026

Der Haushaltsplan 2026 der Verbandsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 25.762.603 € und Aufwendungen von 27.216.697 € ein ordentliches Ergebnis von - 1.454.094 € aus.

und

- im Finanzhaushalt ein Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von insgesamt 896.856 €.

aus.

Verbandsgemeindeumlage

allgemeine Umlage

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

Die Umlageberechnung erfolgt nach einem abgestuften Verfahren.

Verbandsgemeinde Saarburg-Kell		Haushaltsplanung 2026	
Berechnung des Umlagebedarfs			
Rechtsnorm GemHVO		Bezeichnung	Betrag in €
§ 2 Abs. 1 Satz Posten F 15	+	Summe der laufenden Auszahlungen aus der Verwaltungstätigkeit	23.153.247
§ 2 Abs. 1 Satz Posten F 18	+	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	791.200
aus § 2 Abs. 1 Satz Posten F 21	+	außerordentliche Auszahlungen	
aus § 2 Abs. 1 Satz Posten F 36	+	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	853.100
aus § 2 Abs. 1 Satz Posten F 45	+	Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 S 2 GemO	
	=	zu deckende Auszahlungen	24.797.547
aus § 2 Abs. 1 Satz Posten F 8	./.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (ohne VG-Umlage gem. § 26 Abs. 1 LFAG!)	9.331.500
aus § 2 Abs. 1 Satz Posten F 17	./.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	214.500
aus § 2 Abs. 1 Satz Posten F 21	./.	außerordentliche Einzahlungen	
aus § 2 Abs. 1 Satz Posten E 23	+	Erhöhung zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes (falls negativ)	1.454.094
	=	Umlagebedarf 1	16.705.641
	./.	Zahlungsmittel (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres	
aus § 2 Abs. 1 Satz Posten F 39	+	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	
	=	Umlagebedarf 2	16.705.641
aus § 2 Abs. 1 Satz Posten F 38	+	Zunahme der liquiden Mittel (z.B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)	
§ 2 Abs. 1 Satz Posten F 33	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.933.597
	=	Umlagebedarf 3	23.639.238
aus § 2 Abs. 1 Satz Posten F 36	+	Auszahlungen zur außerplanmäßigen Tilgung von Investitionskrediten	
	=	Umlagebedarf 4	23.639.238

Hieraus ergibt sich ein Umlagebedarf 1 i. H. v. 16.705.641 € (2025: 16.113.793 €)

Die Umlagegrundlage 2026 = 42.486.856 € ist gegenüber dem Vorjahr um 1.672.149 € gestiegen.

Gem. den in der Haushaltssatzung festgelegten einheitlichen Umlagesatz von 36 %

ergibt sich für das Haushaltsjahr 2026 ein **Umlageaufkommen i.H. v. 15.295.303,80 €**.

Dieses ist auskömmlich um den Umlagebedarf zum Ausgleich des Finanzhaushaltes (= 15.251.547 €) zu decken. Es verbleibt ein Fehlbetrag von **1.454.094 € € im Ergebnishaushalt**.

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

Der Kassenbestand des Mandanten VG Saarburg-Kell beträgt zum Beginn des Haushaltsjahres rd. 6,1 Millionen.

Hierin enthalten sind insbesondere nicht in Anspruch genommenen umlagewirksamen Auszahlungsermächtigungen des Vorjahres von rd. 1 Millionen, die dazu eingesetzt werden können, den Fehlbetrag im Ergebnishaushalt „rechnerisch“ anteilig auszugleichen.

Ergebnishaushalt

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

Aus dem Anlagevermögen entstehen 2026 voraussichtlich Aufwendungen aus Abschreibungen von 2.443.850 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten von 973.300 €. Der „Nettoaufwand“ aus dem Saldo der Abschreibungen und der Auflösungserträge beträgt damit 1.470.550 € gegenüber im Vorjahr 1.215.350 €.

Die Bildung der Personalaufwandsrückstellung wird mit veranschlagten Zuführungen von 2.208.400 € im Vorjahr 2.023.600 € wirksam, so dass der Personalaufwand einschl. Rückstellungsbildung insgesamt 16.178.200 € nach 15.342,200 € beträgt.

Stellenplan / Personalaufwand

Der Stellenplan der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell weist für das Haushaltsjahr 2026 einen Stellenumfang von 165,53 Stellen aus. Im Stellenplan 2025 waren 163,17 Stellen ausgewiesen.

Im Stellenplan 2026 ist demnach eine Erweiterung um 2,36 Stellen vorgesehen, dies entspricht einer Erhöhung um 1,44 %.

Die Stellenmehrung ergibt sich insbesondere aus gestiegenen fachlichen und organisatorischen Anforderungen in nahezu allen Bereichen der Verwaltung. Darüber hinaus ist sie das Ergebnis verschiedener personalwirtschaftlicher Entwicklungen, wie Personalfluktuaton, Elternzeiten, längerfristigen Krankheitsausfällen sowie Veränderungen von Stellenanteilen im Rahmen von Teilzeit- und Befristungsregelungen.

Hinzu kommen neu geschaffene Stellenanteile, insbesondere zur Kompensation von Langzeitausfällen sowie Stellen, die ganz oder teilweise fremdfinanziert sind bzw. durch damit verbundene Einsparungen gegenfinanziert werden. Beispielhaft zu nennen ist hier die zusätzliche Stelle im Bereich der Reinigungskräfte, durch die externe Vergaben reduziert werden konnten und in dem Fall aufgrund der räumlichen Zuordnung noch zu 60 % der Personalkosten von den Verbandsgemeindewerken erstattet werden.

Demgegenüber stehen im Stellenplan 2026 sogenannte Übernahmestellen, da freigewordene oder freiwerdende Stellen planmäßig mit eigenen Auszubildenden und Anwärterinnen bzw. Anwärtern besetzt werden, deren Übernahme bereits im vorherigen Stellenplan berücksichtigt war.

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

Erhöhung der geplanten Personalkosten (Beschäftigte und Beamte) 2026 Ohne Rückstellungen ca.	<u>492.780 Euro</u>
---	---------------------

Folgende Mehrkosten sind tariflich oder satzungsgemäß eingeplant:

- Tarifierhöhungen Beschäftigte und Beamte	253.880 Euro
- Höhergruppierungen/Stufensteigerungen	192.100 Euro
- Stellenmehrungen	<u>46.800 Euro</u>
	<u>492.780 Euro</u>

Im Jahr 2026 erhalten wir Personalkostenerstattungen bzw. Zuschüsse zu Personalkosten i. H. v. 510.000 Euro.

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

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

Finanzhaushalt

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

Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Als Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung, die zum erheblichen Teil der Vorfinanzierung der Haushaltsdefizite der Ortsgemeinden dienen, ist eine Summe von 36.000.000 € angesetzt.

Investitionen / Kreditfinanzierung / Schulden

Das Investitionsvolumen beträgt 8.957.827 € (+ Haushaltsreste i.H. 13.659.678,49) nach 11.366.000 € im Vorjahr.

Aus den Summen der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit entsteht ein aus Investitionskrediten zu finanzierendem Fehlbetrag von 6.933.597 €.

Die Höhe der in 2026 auf die Ermächtigung 2025 und 2026 aufzunehmenden Kredite ist von der tatsächlichen Umsetzung der Maßnahmen abhängig.

Hinsichtlich der Gesamtinvestitionen 2026 wird auf die Investitionsübersicht (s. Anlage) verwiesen.

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

Entwicklung der Verschuldung

Nach der Haushaltsplanung erhöhen sich die Schulden der Verbandsgemeinde aus Investitionskrediten 2026 damit um 6.933.597 €.

Der Schuldenstand erreicht danach ausgehend von dem zum Ende des Haushaltsjahres 2025 bestehenden Endschuldenstand = 24.225.150 € zum Ende des HJ 2026 ca. 35.158.747 € entsprechend 1.009,67 €/ Einwohner.

Projektentwicklung/ beantragte Fördermittel

1. **KIPKI (Kommunales Investitionsprogramm Klimaschutz und Innovation)**
Sanierung der Heizungsanlagen im Verwaltungsgebäude der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell und in der Grundschule Wincheringen. Fester Zuschuss in Höhe von 980.049,85 €. Die beiden Maßnahmen befinden sich aktuell noch in der Umsetzung. Aus diesem Grund stehen die Investitionskosten noch nicht abschließend fest.
Produkt Verbandsgemeinde 1147, Fördersumme 245.000 €
Produkt Wincheringen 2118, Fördersumme 735.049,85 €
2. **Förderung von Maßnahmen zur Anpassung an die Folgen des Klimawandels**
Erstellung eines Konzeptes zur nachhaltigen Klimaanpassung und für natürlichen Klimaschutz für die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell und Einstellung eines Klimaanpassungsmanagers. Bei förderfähigen Gesamtkosten in Höhe von 251.894,87 € und einer bewilligten Förderung in Höhe von 201.515,89 € verbleibt ein Eigenanteil in Höhe von 50.378,98 €. (Produkt 5540)
3. **Förderung von Klimaschutzprojekten im kommunalen Umfeld**
Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung für die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell. Bei förderfähigen Gesamtkosten in Höhe von 112.100 € und einer bewilligten Förderung in Höhe von 100.890 € verbleibt ein Eigenanteil von 11.210 €. (Produkt 5110)
4. **GaFöG (Gesetz zu ganztägiger Förderung von Kindern im Grundschulalter)**
Gewährung von Zuwendungen für die Investitionen in den quantitativen und qualitativen Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote wurden wie folgt bewilligt:
 - a. **GS St. Marien (Produkt 2117)**
Sanierung und Herstellung der WC-Anlagen der Grundschule St. Marien in Saarburg sowie Schaffung einer behinderten-gerechten Rampe zur barrierefreien Erschließung des Gebäudes
Gesamtkosten 1.620.000 €, Förderung 490.000 €, Eigenmittel 1.130.000 €
 - b. **GS Zerf (Produkt 2114)**
Schaffung einer Ausgabeküche mit Spiese und Betreuungsraum im Untergeschoss der Grundschule Zerf
Gesamtkosten 515.471,19 €, Förderung 360.820 €, Eigenanteil 154.651,19 €
 - c. **GS Zerf (Produkt 2114)**
Sanierung des Daches und Erneuerung der Dachhaut des Atriumgebäudes an der Grundschule Zerf
Gesamtkosten 493.667,56 €, Förderung 252.000 €, Eigenanteil 241.667,56 €
 - d. **GS Mandern (Produkt 2112)**
Sanierung des Schuldaches und der Fassadenverkleidung einschl. Oberlichter sowie Umbaumaßnahmen zur Wiederherstellung des Klassenraumes im Erdgeschoss und die Sanierung der WC-Anlagen an der Grundschule Mandern. Gesamtkosten 907.240,22 €, Förderung 635.060,00 €, Eigenanteil 272.180,22 €

- 5. KFW**
- a. Heizungssanierung Grundschule Wincheringen**
Zusätzlich zu der KIPKI Förderung wurde eine Heizungsförderung für Kommunen beantragt. Beide Förderprogramme sind kombinierbar. Gesamtkosten 1.101.000 €, Fördermittel 106.920,95 €, Eigenanteil 994.079,05 €. (Produkt 2118)
- b. Heizungssanierung Verwaltungsgebäude**
Zusätzlich zu der KIPKI Förderung wird eine Heizungsförderung für Kommunen beantragt werden. Beide Förderprogramme sind kombinierbar. (Produkt 1147)
- c. Heizungssanierung GS Zerf**
Heizungsförderung für Kommunen beantragt und bewilligt. Bei förderfähigen Gesamtkosten in Höhe von 503.000 € und einer bewilligten Förderung in Höhe von 81.765,58 € verbleiben Eigenmittel in Höhe von 421.234,42 € bei der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell. (Produkt 2114)
- 6. IKZ (Interkommunale Zusammenarbeit) Pilotförderung in Rheinland-Pfalz**
Förderung der Kosten zur Gründung eines **GRÜNLANDBetriebes** in der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell. Bei förderfähigen Gesamtkosten in Höhe von 839.000 € und einer bewilligten Förderung in Höhe von 370.000 € verbleibt ein Eigenanteil von 469.000 €. (Produkt 5511)
- 7. Investitionsstock 2025**
Sanierung Foyer und Errichtung einer barrierefreien Toilettenanlage. Gesamtkosten 503.323 €, Förderung 250.000 € Eigenanteil 253.323 € (Produkt 1147)
- 8. Investitionsstock 2026**
Erneuerung des Parkplatzes oberhalb des Schlossberg 6
Gesamtkosten 485.068,40, beantragte Förderung 291.041,04 €, Eigenanteil 194.027,36 €, Bewilligung voraussichtlich Sommer 2026
- 9. Sportstättenförderprogramm – Land in Bewegung**
Errichtung eines Calisthenics-Parks in Freudenburg. Die förderfähigen Gesamtkosten belaufen sich auf 74.618,95 €, bei einer beantragten Zuwendung in Höhe von 37.309,48 € verbleibt ein Eigenanteil in Höhe von 37.309,47 € (Produkt 2119).
- 10. LEADER/ GAK**
- a. Neubau einer barrierefreien Mehrzweckhalle in Wincheringen**
Förderung des Neubaus der Mehrzweckhalle in Wincheringen, welche für eine multifunktionale Nutzung zur Verfügung stehen soll (Kultur, Sport, Aktivitäten der Schule, grenzüberschreitende Zusammenarbeit, Katastrophenschutz). Die förderfähigen Gesamtkosten für die GAK-Förderung betragen 5.085.203,28 € Netto, die bewilligte Zuwendung beträgt 3.500.000,00 € (Produkt 2118). Der förderliche Abschluss der Maßnahme ist Ende 2026 vorgesehen.
- b. Errichtung eines Multimodalen Mobilitätshubs in Merzkirchen**
Förderung zur Errichtung eines Multimodalen Mobilitätshubs als innovativer, multifunktionaler Verkehrsknotenpunkt in Merzkirchen. Der Mobilitätshub bündelt modellhaft mehrere Mobilitätsformen (PKW, Fahrrad, ÖPNV) und Service-Leistungen (Ladinfrastruktur) an einer wichtigen Verbindungsachse zwischen Saarburg und Luxemburg. Bei förderfähigen Gesamtkosten von 1.170.634,18 € beträgt die Förderung 100%. Für die Erschließung der Fläche fallen weitere, nicht-förderfähige Ausgaben in Höhe von rd. 80.000 € an. (Produkt 5460). Der förderliche Abschluss der Maßnahme ist Mitte 2026 vorgesehen.
- c. Nachhaltige Energie in der VG Saarburg-Kell**
Förderung einer Sensibilisierungskampagne zur Bewusstseinsbildung im Bereich Erneuerbare Energien. Projektbestandteile sind Dienstleistungen zur Konzeption einer Kampagne sowie Erstellung von Videosequenzen für Social Media. Die förderfähigen Ausgaben betragen 36.000,00, Es wurde eine LEADER-Förderung in Höhe von 25.200,00 € beantragt. (Produkt 1113). Der förderliche Abschluss ist Mitte 2026 vorgesehen.

d. Touristische Machbarkeitsstudie Kastel-Stadt

Förderung der Erstellung einer touristischen Machbarkeitsstudie zur Inwertsetzung des Kulturplateaus in Kastel-Stadt durch ein touristisches Fachbüro. Die förderfähigen Ausgaben betragen 44.506,00 €, die bewilligte LEADER-Förderung beträgt 26.703,60 €. (Produkt: 5751). Der fördertechnische Abschluss ist für Mitte 2026 vorgesehen.

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

Förderung zur Anschaffung digitaler Info-Stelen für die Tourist-Informationen der SOT in Konz und in Saarburg. Es erfolgt eine Kostenaufteilung des Eigenanteils zwischen den Verbandsgemeinden Saarburg-Kell und Konz. Die Projektkosten betragen 22.352,96 €, die Förderung (LEADER und Beteiligung der VG Konz) beträgt 17.882,36 € (Produkt: 5751). Der fördertechnische Abschluss ist bis 31.03.2026 vorgesehen.

f. Projekte der LAG Moselfranken

Förderung von Projekten in Trägerschaft der LAG Moselfranken: Ehrenamtliche Bürgerprojekte, Kleinstprojekte im Rahmen des Regionalbudgets, Kooperationsprojekt „Austausch über Grenzen“, Kooperationsprojekt „Etablierung einer Tourismuskoope-ration“, Öffentlichkeitsarbeit. (Produkt 5711). Zusätzlich ist in diesem Produkt auch die Vereinnahmung der Personalkostenzuschüsse für das LAG-Management (Matthias Faß = 1,0 AK) sowie die anteilmäßige Auszahlung die Verbandsgemeinden Trier-Land und Konz eingeplant. Eingeplant ist auch eine jährliche Vereinnahmung von je 10.000 € projektunabhängigen kommunalen Mitteln von den VGn Trier-Land und Konz.

11. Demokratie leben!

Förderung von Projekten, die zivilgesellschaftliches Engagement für ein vielfältiges und demokratisches Miteinander sowie die Arbeit gegen Radikalisierungen und Polarisierungen in der Gesellschaft unterstützt. Die Förderung umfasst Mittel in Höhe von 155.556 €. Die Bundesförderung beträgt 90 % (140.000€) und 10 % verbleiben als Eigenanteil der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell (15.556 €). (Produkt 2730). Zusätzlich ist für die Übernahme der Aufgaben in der Verwaltung eine halbe vollzeitäquivalente Stelle mit der erforderlichen Qualifikation einzubringen.

12. Ersatzneubau des Hallenbades mit Sanierung des Freibades. Förderantrag beim BMWFSB – Bundesamt für Bauwesen und Raumordnung Förderaufruf: Sanierung kommunaler Sportstätten 2025 eingereicht. Bei Gesamtkosten in Höhe von 26.472.792 € und beantragte Fördermittel in Höhe von 8.000.000 € sind Eigenmittel in Höhe von 18.472.792 € aufzubringen. (Produkt 4243). Eine Förderung des Landes Rheinland-Pfalz aus Mitteln der Sportstättenförderung wurde in Aussicht gestellt und wird beantragt, sobald die Kostenrechnung vorliegt.

13. Mittel aus dem Landesbetrieb Landesforsten Rheinland-Pfalz (Neubau von Feuerwehrgerätehäusern in modularer Holzbauweise)

- a. **Feuerwehrgerätehaus Lampaden:** Die Gesamtkosten belaufen sich auf 669.970 €. Bei einer bewilligten Förderung in Höhe von 150.000 € aus den Mitteln des Landesbetrieb Landesforsten Rlp und Fördermitteln in Höhe von 106.300 € aus Zuwendungen für den Brandschutz, die allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz des Landes Rlp, verbleibt ein Eigenanteil von 413.670 € bei der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell. (Produkt 1261, Maßnahme 21521)
- b. **Feuerwehrgerätehaus Palzem – Kreuzweiler:** Neubau des Feuerwehrgerätehauses in modularer Holzbauweise. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 652.120 €. Bei einer bewilligten Förderung in Höhe von 150.000 € aus den Mitteln des Landesbetrieb Landesforsten Rlp und Fördermitteln in Höhe von 110.000 € aus Zuwendungen für den Brandschutz, die allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz des Landes Rlp verbleibt ein Eigenanteil von 392.120 € bei der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell. (Produkt 1261, Maßnahme 21113)

Sonstige Zusammenhänge/ wesentliche Ansatzveränderungen

1) Kostensteigerung (alle Produkte betreffend)

Versicherungen:

Gem. Mitteilung des hiesigen Versicherungsreferates sind Beitragsanpassungen zu erwarten:

- Gebäudeversicherung – 10% Vertrag Umdeckung plus 3,4% Indexanpassung
- Elementarschadenversicherung gem. Beschluss HuFa 03.12.2024:
GS Mandern + 1.334,62 €, GS Zerf + 9.293,26 €, GS Wincheringen + 8.832,75 €,
GS Freudenburg + 7.779,02 €
- KFZ-Versicherung 12 % Anpassung
- Haftpflichtversicherung 2,1 %
- Vermögenseigenschadenversicherung 5,47% Beitragsanpassung
- Unfallversicherung UKRLP ungefähr 15%

2) Ordnungsangelegenheiten einschl. Brandschutz (TH 21)

Produkt 1260 Brandschutz:

Zuwendung des Landes für den Brandschutz und die allgemeine Hilfe aus Mitteln der Feuerschutzsteuer (Förderweg 1) : pauschale Zuwendung als Festbetrag rd. 260.0000 € (Zuwendungsbetrag 2025: 257.735,47 €)

3) Jugend und Sport (TH 24)

a) Kommunale Sportstätten und Bäder Produkt 4241 – 4245

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

Das Wettbewerbsverfahren zur Beauftragung der Planungsleistungen für den Neubau des Kombibades in Saarburg wurde abgeschlossen. Im Verlauf des Jahres 2026 wird eine Kostenschätzung und finale Entwurfsplanung erstellt. Das Freibad wird als Saisonbetrieb in 2026 betrieben.

Ende 2025 wurden die Dauerstellplätze auf dem Campingplatz Hochwald/ Kell am See gekündigt und geräumt. Aufgrund der Abgängigkeit des Sanitärgebäudes bedarf es einer Neukonzeptionierung. Eine Studie wurde ausgeschrieben.

Im Freibad Hochwald/ Kell am See sind die Sanitäranlagen ebenfalls abgängig.

Sanierungen des Technikgebäudes und der Heiz- sowie Elektroversorgung sind ebenfalls zwingend. Eine Machbarkeitsstudie wird die Sanierungsschritte ermitteln und eine erste Kostenschätzung für die Sanierung und Neuausrichtung des Freibadbetriebes ergeben. Bis Ende 2026 werden weitere Planungsleistungen ausgeschrieben sein.

Lokale Bündnis für Familien e.V. Produkt 3671

Kooperationsbeitrag

Zur Kommunalen Unterstützung des LB wird gem. Beschluss des Verbandsgemeinderates vom 10.06.2025 ein jährlicher Betrag i.H.v. 35.400 € (vormals 25.000 €) ausgezahlt.

4) Haushaltswirtschaft 2026

a) Haushaltsrundschriften vom 24.10.2025

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

b) Schlüsselzuweisung B – Produkt 6110

Unter Berücksichtigung der gesetzlichen Regelungen des LFAG - § 14 und der Daten des ministeriellen Haushaltsrundschriftens 2026 beträgt die Schlüsselzuweisung B planmäßig = 3.317.713 €
(2025: 3.420.834 €)

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

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

c) Zuweisung für zentrale Orte – Produkt 6110

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

Die VG Saarburg – Kell erhält diese i.S.d § 19 LFAG i.H.v. 473.080 € (2024: 455.709 €).

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

Haushaltsplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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	249.724	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	19.945.485	20.912.077	20.828.378	22.106.795	22.076.480	22.301.575
E3	Erträge der sozialen Sicherung			1.500	2.100	2.100	2.700
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	746.484	575.300	606.300	623.300	618.300	630.300
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	407.990	333.600	271.020	207.020	207.020	207.020
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.195.998	2.182.623	2.316.320	2.306.620	2.307.420	2.368.120
E7	Sonstige laufende Erträge	331.345	865.170	1.324.585	593.210	594.475	594.940
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.877.026	25.068.771	25.548.103	26.039.045	26.005.795	26.304.655
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.689.498	15.342.200	16.178.200	16.750.700	16.957.100	17.266.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.682.421	4.094.900	3.562.410	3.189.130	3.184.430	3.177.390
E11	Abschreibungen	153.456	2.106.500	2.443.850	2.758.550	2.832.050	2.723.350
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	647.797	785.356	894.756	894.756	910.756	902.756
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	305.233	345.000	345.000	350.000	350.000	350.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.613.502	2.901.325	3.001.281	2.932.252	2.859.802	2.818.702
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.091.907	25.575.281	26.425.497	26.875.388	27.094.138	27.238.198
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.785.119	- 506.510	- 877.394	- 836.343	- 1.088.343	- 933.543
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	533.555	265.300	214.500	213.200	213.200	213.200
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	679.198	796.200	791.200	1.140.707	1.254.107	1.393.107
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 145.643	- 530.900	- 576.700	- 927.507	- 1.040.907	- 1.179.907
E20	Ordentliches Ergebnis	4.639.476	- 1.037.410	- 1.454.094	- 1.763.850	- 2.129.250	- 2.113.450
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	67.029	579.100	621.732	632.232	640.732	623.232
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.482	579.100	621.732	632.232	640.732	623.232
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 8.453					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	4.631.023	- 1.037.410	- 1.454.094	- 1.763.850	- 2.129.250	- 2.113.450
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	198.712	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	18.681.114	20.105.527	19.948.878	21.136.495	21.110.680	21.372.475
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	4.198		1.500	2.100	2.100	2.700

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	734.910	575.300	606.300	623.300	618.300	630.300
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	411.026	333.600	271.020	207.020	207.020	207.020
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.197.537	2.182.623	2.316.320	2.306.620	2.307.420	2.368.120
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	462.164	832.570	1.282.785	557.010	559.075	561.340
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	22.689.662	24.229.621	24.626.803	25.032.545	25.004.595	25.341.955
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	12.760.376	14.654.644	15.349.800	15.817.900	15.983.300	16.250.600
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.587.572	4.094.900	3.562.410	3.189.130	3.184.430	3.177.390
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	623.483	785.356	894.756	894.756	910.756	902.756
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	345.589	345.000	345.000	350.000	350.000	350.000
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	2.490.452	2.901.325	3.001.281	2.932.252	2.859.802	2.818.702
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	19.807.472	22.781.225	23.153.247	23.184.038	23.288.288	23.499.448
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.882.190	1.448.396	1.473.556	1.848.507	1.716.307	1.842.507
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	529.205	265.300	214.500	213.200	213.200	213.200
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	733.898	796.200	791.200	1.140.707	1.254.107	1.393.107
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 204.693	- 530.900	- 576.700	- 927.507	- 1.040.907	- 1.179.907
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.677.497	917.496	896.856	921.000	675.400	662.600
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.029	579.100	621.732	632.232	640.732	623.232
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.482	579.100	621.732	632.232	640.732	623.232
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 8.453					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.669.044	917.496	896.856	921.000	675.400	662.600
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.212.364	4.883.176	1.951.830	6.168.940	4.849.420	940.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	11.471	84.100	72.400			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.223.835	4.967.276	2.024.230	6.168.940	4.849.420	940.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	116.498	525.000	112.000	330.000	330.000	660.000
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	3.841.553	10.841.000	8.845.827	10.394.600	9.356.800	5.917.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	38.571					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.996.623	11.366.000	8.957.827	10.724.600	9.686.800	6.577.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.772.787	- 6.398.724	- 6.933.597	- 4.555.660	- 4.837.380	- 5.637.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 103.743	- 5.481.228	- 6.036.741	- 3.634.660	- 4.161.980	- 4.974.400
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	3.209.907	6.398.724	6.933.597	4.555.660	4.837.380	5.637.000
F36	Tilgung von Investitionskrediten	3.656.684	971.600	853.100	921.000	675.400	662.600
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 446.777	5.427.124	6.080.497	3.634.660	4.161.980	4.974.400
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	23.135.987					
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	22.620.574					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	30.601.762					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	30.482.587					
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	634.589					
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	2.987.857					
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	3.071.925					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- 84.069					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	103.743	5.427.124	6.080.497	3.634.660	4.161.980	4.974.400
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	30.601.762					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	30.482.587					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	119.176					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	222.919	5.427.124	6.080.497	3.634.660	4.161.980	4.974.400
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 515.413					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 987.640	- 54.104	43.756			
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00		- 54.104	43.756			

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 11 | Zentrale Dienste

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt: 11 Zentrale Dienste

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	24.958					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.207	23.500	15.000	5.000	5.000	65.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	60.165	23.500	15.000	5.000	5.000	65.000
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.236.985	1.818.100	1.990.600	2.028.100	2.061.200	2.100.100
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.170	11.500	35.000	9.000	9.250	17.250
E11	Abschreibungen		700	800	300	300	300
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	341.038	377.240	425.690	367.940	372.560	461.410
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.592.193	2.207.540	2.452.090	2.405.340	2.443.310	2.579.060
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.532.028	- 2.184.040	- 2.437.090	- 2.400.340	- 2.438.310	- 2.514.060
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.532.028	- 2.184.040	- 2.437.090	- 2.400.340	- 2.438.310	- 2.514.060
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.532.028	- 2.184.040	- 2.437.090	- 2.400.340	- 2.438.310	- 2.514.060
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.531.166	- 1.616.040	- 1.792.290	- 1.744.040	- 1.769.810	- 1.833.260
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.531.166	- 1.616.040	- 1.792.290	- 1.744.040	- 1.769.810	- 1.833.260

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1110	Verwaltungssteuerung, Bürgermeister	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Bürgermeister:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.631		1.500	1.500	1.500	1.500
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.450		1.000	1.000	1.000	1.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	181		500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.631		1.500	1.500	1.500	1.500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	414.515	833.900	908.400	925.900	943.900	962.100
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	3.017	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
** Vertretung durch Beigeordnete 8.000,-						
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	264.232	253.600	258.600	263.800	269.100	274.500
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	95.207	129.500	132.400	135.000	137.700	140.500
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	7.465	10.100	10.300	10.600	10.800	11.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	19.581	27.200	29.100	29.700	30.300	30.900
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	4.461	17.500	34.200	34.900	35.600	36.300
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	22	100	100	100	100	100
506920 Personalhebenaufwendungen Sonstige- Umzugskostenerstattung		100	100	100	100	100
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		68.500	79.100	80.600	82.300	83.900
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte	17.537	20.900	19.900	19.900	19.900	19.900
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte		4.600	1.700	1.700	1.700	1.700
508210 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit (ATZ) -Beschäftigte						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Bürgermeister:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	2.933	1.000	900	900	900	900
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		900	400	400	400	400
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	60	400	400	400	400	400
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		144.800	184.900	188.600	192.400	196.200
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		148.700	148.300	151.200	154.200	157.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	368	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	368	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	154.049	170.000	189.250	185.250	186.770	187.670
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.) ** Erstattung Dienstreisen 1. Beigeordneter und ehrenamtl. Beigeordnete VG	7.541	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. ** Pauschalansatz	44.676	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Amtseinführung BM; Sonstiges		1.000	12.000	2.000	2.000	2.000
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Büros BM, OV			250	250	270	270
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.008					
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Beitragserhöhung 2,1% Anpassung nach Daten des statistischen Bundesamtes	10.154	11.000	11.000	11.000	11.500	11.500
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** 1) Unfallversicherung, 2) Eigenschadenversicherung, 3) Rechtsschutz 4) Vermögensschadenhaftpflicht (ab 2026) 5) Sonstige Beitragserhöhung konkrete Zahlen der UKRLP liegen noch nicht vor. Mittelwert der Vorjahre	42.433	45.000	54.000	54.500	55.000	55.500
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeiträge: GStB, KGSt, Sonstige: Förderverein KH, Mitgliedschaft Vereine	24.351	25.000	26.000	26.000	26.000	26.000
569200 Verfügungsmittel	612	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
569300 Repräsentationen	20.789	20.000	23.000	23.500	24.000	24.400
569990 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit ** Teambuildingmaßnahmen u.a.	2.484	10.000	5.000	10.000	10.000	10.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	568.932	1.004.900	1.098.650	1.112.150	1.131.670	1.150.770
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 567.301	- 1.004.900	- 1.097.150	- 1.110.650	- 1.130.170	- 1.149.270
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 567.301	- 1.004.900	- 1.097.150	- 1.110.650	- 1.130.170	- 1.149.270
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Bürgermeister:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 567.301</u>	<u>- 1.004.900</u>	<u>- 1.097.150</u>	<u>- 1.110.650</u>	<u>- 1.130.170</u>	<u>- 1.149.270</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 561.567	- 615.500	- 661.950	- 667.350	- 678.370	- 688.970
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 561.567</u>	<u>- 615.500</u>	<u>- 661.950</u>	<u>- 667.350</u>	<u>- 678.370</u>	<u>- 688.970</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1110 Verwaltungssteuerung, Bürgermeister:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,04	2,04	2,04	2,04	2,04	2,04

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1113	Öffentlichkeitsarbeit	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1113 Öffentlichkeitsarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	24.958					
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von der EU	24.958					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.976	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Kostenbeteiligung Landkreis für Kreisnachrichten im Amtsblatt (3.500 €)	3.976	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	28.934	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	122.508	131.700	132.300	134.800	137.500	140.100
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	2.960					
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	86.830	99.700	99.000	101.000	103.000	105.000
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	6.678	7.800	7.800	7.900	8.100	8.300
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	18.422	20.900	21.800	22.200	22.700	23.100
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	185					
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	4	100	100	100	100	100
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		300	200	200	200	200
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte		1.000	400	400	400	400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1113 Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	856	800	1.000	1.000	1.000	1.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	6.561	800	1.700	1.700	1.700	1.700
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	12	300	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.357	6.500	7.000	7.000	7.250	7.250
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		2.000	2.500	2.500	2.750	2.750
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Integrat - App/ Übersetzungssoftware	4.357	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	112.925	142.500	160.500	149.700	152.200	152.700
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Schulungskosten		500	500	500	500	500
562400 Datenverarbeitung ** - Betrieb Bürgerinformationssystem (rd. 258 €/ Monat – 3.096€/Jahr) - Betrieb barriere-reduziertes BIS (rd. 30€/Monat – 360€/Jahr) - Wartungsgebühr CMS Ionas4 (rd. 431€/Monat – 5.172€/Jahr)*- Wartungsgebühr BI Integrationsmodul (rd. 63€/Monat – 756/Jahr)*- Wartungsgebühr Online-Terminvergabe (rd. 74€/Monat – 888€/Jahr)*- Wartungsgebühr Formularbaukasten (rd. 47€/Monat – 564€/Jahr)*- Hostinggebühr CMS ionas4 Paket (rd. 42€/Monat – 504€/Jahr) - InnoWis Internet-Formularsystem rlp (rd. 205€/Monat - 2.460€/Jahr)*- DomainFactory Gebühr ManagedHosting 64 (rd. 12€/Monat – 144€/Jahr)*- DomainFactory Gebühr ManagedHosting 64 (rd. 21€/Monat – 252€/Jahr)*- DomainFactory Gebühr ManagedHosting 64 (10€/Monat – 120€/Jahr)*- DomainFactory Gebühr ManagedHosting 64 (16€/Monat – 192€/Jahr)*- Strato Windows V40-49 (24€/Monat – 288€/Jahr)*- NETGIS Geohostig gis.saarburg-Kell (59,50€/Monat – 714€/Jahr) Gesamt: 1.292,50 €/Monat – 15.510 €/Jahr - 2025: Einführung neues Intranet (5.000 € einmalig)	14.677	21.000	29.000	18.000	18.000	18.500
563520 Amtsblatt ** Verlagskosten Amtsblatt - Kostensteigerung 2025	95.075	101.000	104.000	104.000	106.000	106.000
563590 Sonstige öffentliche Bekanntmachungen ** Bekanntmachungen / Anzeigen in anderen Medien	2.559	4.000	4.000	4.200	4.200	4.200
563600 Öffentlichkeitsarbeit ** einschl. Wirtschafts-/ Kultur-/ Sportförderung u.a.	613	16.000	23.000	23.000	23.500	23.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	239.790	280.700	299.800	291.500	296.950	300.050
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 210.855	- 277.200	- 296.300	- 288.000	- 293.450	- 296.550
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 210.855	- 277.200	- 296.300	- 288.000	- 293.450	- 296.550
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1113 Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 210.855	- 277.200	- 296.300	- 288.000	- 293.450	- 296.550
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 256.833	- 274.300	- 293.000	- 284.700	- 290.150	- 293.250
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 256.833	- 274.300	- 293.000	- 284.700	- 290.150	- 293.250

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1113 Öffentlichkeitsarbeit:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,60	1,60	1,60	1,60	1,60	1,60

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1114 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	420.644	478.800	515.100	524.000	527.900	537.300
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige **	47.293	70.000				
501900 Aufwendungen für Sitzungsgelder ** bisher 501000			60.000	60.000	55.000	55.000
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	71.922	55.100	58.100	59.200	60.400	61.600
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	222.565	202.900	221.300	225.700	230.200	234.800
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	17.122	15.900	17.300	17.700	18.000	18.400
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	47.383	42.700	48.700	49.700	50.600	51.700
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	2.230	3.800	7.700	7.800	8.000	8.200
505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beschäftigte	207					
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	56	300	400	400	400	400
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		14.900	17.800	18.100	18.500	18.800
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		800	800	800	800	800
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	3.307	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1114 Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		2.800	1.900	1.900	1.900	1.900
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	8.555	2.100	3.100	3.100	3.100	3.100
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	3	700	700	700	700	700
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		31.500	41.500	42.400	43.200	44.100
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		32.300	33.300	34.000	34.600	35.300
E11 Abschreibungen		700	800	300	300	300
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		700	800	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	22.550	16.640	18.140	18.140	18.740	18.740
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Aus- und Fortbildung von Rats- und Ausschussmitgliedern		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
562400 Datenverarbeitung ** Softwarewartung und -pflege Rats- und Bürgerinfosystem und App (Sitzungsdienst) - Modulerweiterung	8.738	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Erfrischungsgetränke für Sitzungen, Beköstigungen etc.	11.441	4.000	4.500	4.500	5.000	5.000
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfall- und Rechtsschutzversicherung Mandatsträger - konkrete Beitragsanpassung lag zum Zeitpunkt der Hhplanung noch nicht vor	2.331	2.600	2.600	2.600	2.700	2.700
569902 Partnerschaften ** Pflege und Unterstützung partnerschaftlicher Beziehungen - Mitgliedsbeitrag Partnerschaftsverein Trier-Saarburg eV	40	40	40	40	40	40
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	443.194	496.140	534.040	542.440	546.940	556.340
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 443.194	- 496.140	- 534.040	- 542.440	- 546.940	- 556.340
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 443.194	- 496.140	- 534.040	- 542.440	- 546.940	- 556.340
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 443.194</u>	<u>- 496.140</u>	<u>- 534.040</u>	<u>- 542.440</u>	<u>- 546.940</u>	<u>- 556.340</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 402.980	- 408.040	- 432.340	- 439.340	- 442.040	- 449.540
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 402.980</u>	<u>- 408.040</u>	<u>- 432.340</u>	<u>- 439.340</u>	<u>- 442.040</u>	<u>- 449.540</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1114 Gremien:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	3,99	3,99	4,29	4,29	4,29	4,29

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz
Verbandsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Landesgleichstellungsgesetz

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1116 Gleichstellung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.128	4.800	5.500	5.600	5.700	5.800
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	1.766	1.900	2.000	2.000	2.000	2.100
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	190	100	300	300	300	300
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		500	600	600	600	600
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte						
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	171	100	100	100	100	100
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		1.100	1.400	1.400	1.500	1.500
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		1.100	1.100	1.200	1.200	1.200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		300	300	300	300	300
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Pauschaler Ansatz für Aufwendungen der Gleichstellungsbeauftragten		300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.128	5.100	5.800	5.900	6.000	6.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.128	- 5.100	- 5.800	- 5.900	- 6.000	- 6.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.128	- 5.100	- 5.800	- 5.900	- 6.000	- 6.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.128	- 5.100	- 5.800	- 5.900	- 6.000	- 6.100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.082	- 2.300	- 2.600	- 2.600	- 2.600	- 2.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1116 Gleichstellung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.082</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.600</u>	<u>- 2.600</u>	<u>- 2.600</u>	<u>- 2.700</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1116 Gleichstellung:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1119	Vergabestelle	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Verbandsgemeinde
Ortsgemeinden
Verbandsversammlung

Auftragsgrundlage

VOB
VOL
Verwaltungsvorschriften

Zielgruppe

Verbandsgemeinde
Ortsgemeinden

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1119 Vergabestelle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	151.853	166.100	195.500	199.400	203.300	207.200
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	116.525	126.800	148.700	151.700	154.700	157.800
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	9.053	10.000	11.600	11.900	12.100	12.300
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	23.605	26.700	32.500	33.100	33.800	34.400
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	80	200	200	200	200	200
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	2.350	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		400	400	400	400	400
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	242	300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.362	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Beratungshonorar	3.362	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	155.215	176.100	205.500	209.400	213.300	217.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 155.215	- 176.100	- 205.500	- 209.400	- 213.300	- 217.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 155.215	- 176.100	- 205.500	- 209.400	- 213.300	- 217.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 155.215</u>	<u>- 176.100</u>	<u>- 205.500</u>	<u>- 209.400</u>	<u>- 213.300</u>	<u>- 217.200</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1119 Vergabestelle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 154.460	- 174.000	- 203.300	- 207.200	- 211.100	- 215.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 154.460	- 174.000	- 203.300	- 207.200	- 211.100	- 215.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1119 Vergabestelle:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,76	1,76	2,00	2,00	2,00	2,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Europäische Union
Bundesrepublik Deutschland
Land Rheinland-Pfalz
Landkreis

Auftragsgrundlage

diverse Wahlgesetze und -verordnungen
Gemeindeordnung
Statistikgesetze und -verordnungen

Zielgruppe

Wahlberechtigte

Ziel

Sachziele:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.600	20.000	10.000			60.000
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Bundestagswahl und Europawahl 2029	21.340	20.000				40.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Kostenerstattung Landratswahl eins. ewaiger Stichwahl 2029	8.260		10.000			20.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	29.600	20.000	10.000			60.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	125.338	202.800	233.800	238.400	242.900	247.600
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	71.922	67.100	58.100	59.200	60.400	61.600
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen ** ### 12.000 - externes Personal - Erstattung Bund	26.173	38.000	52.900	54.000	55.000	56.100
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.172	3.000	4.100	4.200	4.300	4.400
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	3.522	8.000	11.600	11.900	12.100	12.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	2.230	3.800	7.700	7.800	8.000	8.200
505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beschäftigte	31					
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte		100	100	100	100	100
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		14.900	17.800	18.100	18.500	18.800
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		1.000	800	800	800	800
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	3.307	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	2.439		500	500	500	500
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	14.298		2.800	2.800	2.800	2.800
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	244	100	100	100	100	100
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		31.500	41.500	42.400	43.200	44.100
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		32.300	33.300	34.000	34.600	35.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.444	4.000	27.000	1.000	1.000	9.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** USB Sticks		4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Druckkosten Stimmzettel, Druck + Versand Wahlbenachrichtigung, Briefwahlunterlagen sowie Stellenausschreibung	9.444		26.000			8.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	48.153	37.800	47.500	4.550	4.550	92.000
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Seminare, Info-Veranstaltungen Wahlvorstände	2.868	5.000	5.000			17.000
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Miete Briefwahlbüro	12.045	1.800	4.200			18.000
562400 Datenverarbeitung ** Entgelt KommWis	5.501	3.500	3.800	3.800	3.800	6.500
563100 Büromaterial	2.264	1.500	4.000	250	250	2.500
563300 Porto und Versandkosten	23.475	25.000	25.000			40.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Fachliteratur, Infomaterial, Merkblätter, Verzehr pp.	2.000	1.000	5.500	500	500	8.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	182.936	244.600	308.300	243.950	248.450	348.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 153.335	- 224.600	- 298.300	- 243.950	- 248.450	- 288.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 153.335	- 224.600	- 298.300	- 243.950	- 248.450	- 288.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 153.335	- 224.600	- 298.300	- 243.950	- 248.450	- 288.600
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 153.244	- 141.900	- 199.100	- 142.850	- 145.550	- 183.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 153.244	- 141.900	- 199.100	- 142.850	- 145.550	- 183.800

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,58	0,58	0,83	0,83	0,83	0,83

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 12 | Organisation, Personal, Zentrale Dienste

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt: 12 Organisation, Personal, Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	631.259	405.753	518.484	466.100	475.550	266.800
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.986	5.500	420	420	420	420
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	141.465	187.623	170.000	170.000	170.000	170.000
E7	Sonstige laufende Erträge	31.027	570.330	582.545	208.970	210.235	210.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	810.737	1.169.206	1.271.449	845.490	856.205	647.720
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.147.035	3.000.100	3.127.900	3.263.600	3.327.600	3.392.300
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	235.683	483.750	520.850	320.850	324.350	294.850
E11	Abschreibungen		328.200	423.900	430.750	436.650	426.050
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	56.753	70.500	221.000	226.000	246.000	246.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	955.531	1.326.070	1.335.347	1.295.700	1.279.700	1.135.700
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.395.002	5.208.620	5.628.997	5.536.900	5.614.300	5.494.900
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.584.265	- 4.039.414	- 4.357.549	- 4.691.410	- 4.758.095	- 4.847.180
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	41.458	42.000	46.000	48.000	50.000	52.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 41.458	- 42.000	- 46.000	- 48.000	- 50.000	- 52.000
E20	Ordentliches Ergebnis	- 2.625.723	- 4.081.414	- 4.403.549	- 4.739.410	- 4.808.095	- 4.899.180
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 131.600	- 103.900	- 105.700	- 107.100	- 104.100
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.625.723	- 4.213.014	- 4.507.449	- 4.845.110	- 4.915.195	- 5.003.280
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.078.762	- 4.921.008	- 5.164.549	- 5.476.160	- 5.528.645	- 5.616.930
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.723	329.194	150.000			
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		84.100	72.400			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.723	413.294	222.400			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	9.677	72.000	15.500			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	238.459	589.500	962.000	10.000	10.000	10.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	327					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	248.464	661.500	977.500	10.000	10.000	10.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 233.741	- 248.206	- 755.100	- 10.000	- 10.000	- 10.000

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt: 12 Organisation, Personal, Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 4.312.504	- 5.169.214	- 5.919.649	- 5.486.160	- 5.538.645	- 5.626.930

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

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

Ergebnishaushalt 1120 Personal:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.430	69.500	48.100	48.100	48.100	48.100	
442310 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von eigenem Sondervermögen - von eigenen Eigenbetrieben	2.086	27.500	5.500	5.500	5.500	5.500	
** Erstattung anteiliger Reisekosten VG-Werke (5.500) zzgl. Erstattung Versorgungskassenumlage (Schneider)							
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	467		600	600	600	600	
442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	7.270						
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	197	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
** Erstattung geleisteter Beihilfen aufgrund Arzneimittelrabatten							
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.410	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
** Fahrradleasing Bedienstet (Kto. 562200)							
E7 Sonstige laufende Erträge	10.502	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000	
462900 Sonstige lfd. Erträge	10.502	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000	
** Eigenbeteiligung der beihilfeberechtigten Beamten und Versorgungsempfänger an den Kosten für stationäre Wahlleistungen							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.932	80.500	60.100	60.100	60.100	60.100	

Ergebnishaushalt 1120 Personal:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	733.064	1.140.900	1.066.900	1.131.300	1.153.800	1.176.300
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	90.767	143.000	118.100	131.800	134.400	137.100
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	449.140	597.500	557.300	578.100	589.700	601.500
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	35.698	46.700	43.600	45.200	46.100	47.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	91.992	125.700	122.600	127.100	129.700	132.300
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	10.070	9.900	15.100	17.400	17.800	18.100
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	697	1.000	900	900	900	900
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		38.600	36.100	40.200	41.000	41.800
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte		1.000	600	600	600	600
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	26.702	2.000	6.300	6.300	6.300	6.300
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	26.913	6.800	11.000	11.000	11.000	11.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1.086	1.900	1.800	1.800	1.900	1.900
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		81.600	84.400	94.100	96.000	97.900
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		83.800	67.700	75.400	77.000	78.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93		1.500	1.500	1.500	1.500
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** 2026: Lehr - und Hilfsmittel: Brandschutzhelfer			1.500	1.500	1.500	1.500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	93					
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	51.658	50.000	53.000	53.000	53.000	53.000
541420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Umlage für die Hochschule öffentl. Verwaltung / Zentrale Verwaltungsschule des Landes	29.600	30.000	31.000	31.000	31.000	31.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Lehrgänge und Arbeitsgemeinschaften des Kommunalen Studieninstitutes Trier	22.058	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	237.158	278.600	321.600	322.600	323.600	324.600
561100 Aufwendungen für Personaleinstellungen ** Ausschreibungen, Bewerbungsmanagement BITEG mbH	12.695	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Seminare und sonstige Fortbildungsveranstaltungen der Kommunalakademie RLP und anderer Anbieter, EDV- und sonstige Fachlehrgänge einschl. Reisekosten; Ergänzungslieferungen Auszubildene	42.392	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000

Ergebnishaushalt 1120 Personal:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.)	43.665	36.500	41.000	41.000	41.000	41.000
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebliche Untersuchungen) ** medizinische Betreuung, Impfungen etc. (BAD Gesundheitsvorsorge- und Sicherheitstechnik GmbH) - 2026: Kostensteigerung, Änderung gesetzlicher Anforderungen pp.	12.442	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** 2026: + 1.000 € Beschaffung Ausrüstung Brandschutzhelfer		2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen ** Bearbeitung der Entgelte, Besoldungen und Beihilfen, Kindergeldfestsetzung, Berechnung ATZ- und Ehrensoldrückstellungen, Sonstiges, jeweils durch PPA Bad Dürkheim; Sonstiges (u.a. Stellenbewertungen); 2026: Erhöhung Bearbeitungskosten ppa u.a.	69.159	68.000	84.000	84.000	84.000	84.000
562200 Leasing ** Fahrradleasing Bedienstete (Erstattung Kto: 442900)	2.321	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
562400 Datenverarbeitung ** Softwarepflege Zeiterfassung	1.285	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitragserhöhung konkrete Zahlen der UKRLP liegen noch nicht vor. Mittelwert der Vorjahre	46.900	49.000	55.000	56.000	57.000	58.000
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** kommunaler Arbeitgeberverband, Kommunalakademie	6.299	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.021.973	1.469.500	1.443.000	1.508.400	1.531.900	1.555.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 999.041	- 1.389.000	- 1.382.900	- 1.448.300	- 1.471.800	- 1.495.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 999.041	- 1.389.000	- 1.382.900	- 1.448.300	- 1.471.800	- 1.495.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 999.041	- 1.389.000	- 1.382.900	- 1.448.300	- 1.471.800	- 1.495.300

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 1120 Personal:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.680	69.500	48.100	48.100	48.100	48.100
642310 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von eigenem Sondervermögen - von eigenen Eigenbetrieben ** Erstattung anteiliger Reisekosten VG-Werke	5.185	27.500	5.500	5.500	5.500	5.500
642430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	618		600	600	600	600
642490 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	7.270					

Finanzhaushalt 1120 Personal:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
642510 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen</i> <i>** Erstattung geleisteter Beihilfen aufgrund Arzneimittelrabatten</i>	197	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
642900 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen</i>	2.410	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	58.161	63.000	64.000	64.000	64.000	64.000
662900 <i>Weitere sonstige laufende Einzahlungen -Sonstige</i> <i>** Beihilfeeigenbeteiligung</i>	9.878	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
668000 <i>Sonstige laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</i> <i>**</i> <i>* Erstattung Beihilfe (Houy)</i> <i>* Erstattung</i> <i>Verbandsgemeindewerke (Schneider) und Stadt Saarburg (Houy) für anteilige Versorgungskassenumlage</i>	48.283	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	73.841	132.500	112.100	112.100	112.100	112.100
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.962.031	2.261.744	2.239.400	2.282.300	2.300.500	2.318.800
702110 <i>Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen</i>	98.480	143.000	118.100	131.800	134.400	137.100
702210 <i>Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen</i>	449.140	597.500	557.300	578.100	589.700	601.500
703200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte</i>	36.590	46.700	43.600	45.200	46.100	47.000
704200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte</i>	91.992	125.700	122.600	127.100	129.700	132.300
705100 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte</i>	10.070	9.900	15.100	17.400	17.800	18.100
706290 <i>Sonstige Personalnebenauszahlungen Beschäftigte</i>	697	1.000	900	900	900	900
709000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</i>	1.086	1.900	1.800	1.800	1.900	1.900
711100 <i>Versorgungsauszahlungen -Beamte (Umlage an Pensionskasse)</i> <i>** Umlage Rheinische Versorgungskasse - Erstattung Verbandsgemeindewerke für anteilige Versorgungskassenumlage über Konto 668000</i>	978.033	1.036.044	1.080.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000
714110 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen</i> <i>** Beihilfen an Versorgungsempfänger</i>	295.943	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93		1.500	1.500	1.500	1.500
729100 <i>Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen</i>			1.500	1.500	1.500	1.500
729200 <i>Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen</i>	93					
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	54.548	50.000	53.000	53.000	53.000	53.000
741420 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an das Land</i> <i>** Umlage für die Hochschule öffentl. Verwaltung / Zentrale Verwaltungsschule des Landes</i>	32.490	30.000	31.000	31.000	31.000	31.000
741430 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i> <i>** Lehrgänge und Arbeitsgemeinschaften des Kommunalen Studieninstitutes Trier</i>	22.058	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	243.773	278.600	321.600	322.600	323.600	324.600
761100 <i>Auszahlungen für Personaleinstellungen</i> <i>** Ausschreibungen u.a.</i>	13.101	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Finanzhaushalt 1120 Personal:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Seminare und sonstige Fortbildungsveranstaltungen der Kommunalakademie RLP und anderer Anbieter, EDV- und sonstige Fachlehrgänge einschl. Reisekosten	52.369	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000
761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung und Verpflegungsmehrauszahlungen)	40.211	36.500	41.000	41.000	41.000	41.000
761400 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten ** medizinische Betreuung, Impfungen etc. (BAD Gesundheitsvorsorge- und Sicherheitstechnik GmbH)	12.314	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
761500 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
761900 Sonstige Personalnebenauszahlungen ** Bearbeitung der Entgelte, Besoldungen und Beihilfen, Kindergeldfestsetzung, Berechnung ATZ- und Ehrensoldrückstellungen, Sonstiges, jeweils durch PPA Bad Dürkheim; Sonstiges (u.a. Stellenbewertungen)	69.096	68.000	84.000	84.000	84.000	84.000
762200 Leasing	2.321	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
762400 Datenverarbeitung ** Softwarepflege Zeiterfassung	1.285	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
764190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfall- und Rechtsschutzversicherung - Anteil Beschäftigte; 2021 +4,5 %	46.742	49.000	55.000	56.000	57.000	58.000
764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** kommunaler Arbeitgeberverband, Kommunalakademie	6.299	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
765150 Umsatzsteuerabwicklungskonto lfd. Jahr (179500)	36					
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.260.445	2.590.344	2.615.500	2.659.400	2.678.600	2.697.900
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 2.186.604	- 2.457.844	- 2.503.400	- 2.547.300	- 2.566.500	- 2.585.800
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.186.604	- 2.457.844	- 2.503.400	- 2.547.300	- 2.566.500	- 2.585.800
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.186.604	- 2.457.844	- 2.503.400	- 2.547.300	- 2.566.500	- 2.585.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.186.604	- 2.457.844	- 2.503.400	- 2.547.300	- 2.566.500	- 2.585.800
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)						
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						

Finanzhaushalt 1120 Personal:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.186.604	- 2.457.844	- 2.503.400	- 2.547.300	- 2.566.500	- 2.585.800

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1120 Personal:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	2,00	2,00	1,00	1,00	1,00	1,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	9,10	9,10	6,80	7,80	7,80	7,80

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1130 Organisation:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	28.229	42.900	45.400	46.400	47.100	48.100
	502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	5.920					
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	16.225	31.100	33.800	34.500	35.100	35.800
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.253	2.400	2.600	2.700	2.700	2.800
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	3.020	6.500	7.400	7.600	7.700	7.900
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	369					
	506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	18					
	508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		600	400	400	400	400
	508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeistunden -Beamte		1.900	700	700	700	700
	508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	244	100	100	100	100	100
	508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeistunden -Beschäftigte	1.154	200	300	300	300	300
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	24	100	100	100	100	100
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	** Archiv - vorsorglicher Ansatz						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28.229	44.900	47.400	48.400	49.100	50.100
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 28.229	- 44.900	- 47.400	- 48.400	- 49.100	- 50.100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 28.229	- 44.900	- 47.400	- 48.400	- 49.100	- 50.100
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 28.229	- 44.900	- 47.400	- 48.400	- 49.100	- 50.100
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 34.371	- 42.100	- 45.900	- 46.900	- 47.600	- 48.600

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1130 Organisation:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 34.371	- 42.100	- 45.900	- 46.900	- 47.600	- 48.600

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1130 Organisation:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1131	Organisation (Datenschutz)	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1131 Organisation (Datenschutz):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	29.755	46.700	81.100	82.700	84.300	85.900
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	18.456	36.000	61.200	62.400	63.700	64.900
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.805	2.800	4.800	4.900	5.000	5.100
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	3.881	7.600	13.500	13.800	14.000	14.300
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte			100	100	100	100
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		100	100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	5.614	100	1.200	1.200	1.200	1.200
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			1.000	1.000	1.000	1.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Fachliteratur, 2027 ggf. Unterweisung der VG-Mitarbeiter			1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.755	46.700	82.100	83.700	85.300	86.900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 29.755	- 46.700	- 82.100	- 83.700	- 85.300	- 86.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 29.755	- 46.700	- 82.100	- 83.700	- 85.300	- 86.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 29.755	- 46.700	- 82.100	- 83.700	- 85.300	- 86.900
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 24.969	- 46.500	- 80.800	- 82.400	- 84.000	- 85.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 24.969	- 46.500	- 80.800	- 82.400	- 84.000	- 85.600

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1131 Organisation (Datenschutz):

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,50	0,50	1,00	1,00	1,00	1,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1144	EDV	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1144 EDV:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		4.150	2.300	1.400	1.000	1.000
414310 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von eigenem Sondervermögen - von eigenen Eigenbetrieben		500	500	500	500	500
** Kostenbeteiligungen u. -erstattungen						
Verbandsgemeindewerke für gemeinsame Nutzung EDV						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.650	1.800	900	500	500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
** PK-Erstattung EDV-Betreuung SOT Konz						
E7 Sonstige laufende Erträge		10.400	5.200			
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten, Rückstellungen und Sonstige		10.400	5.200			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.400	17.950	10.900	4.800	4.400	4.400
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	308.770	426.100	460.200	500.300	510.300	520.300
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	227.956	327.300	350.200	381.000	388.700	396.400
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	17.552	25.600	27.400	29.800	30.400	31.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	47.679	68.800	76.700	83.400	85.100	86.800
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	227	400	400	500	500	500
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	7.424	500	1.400	1.400	1.400	1.400
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	7.902	2.700	3.200	3.200	3.200	3.200
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	30	800	900	1.000	1.000	1.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.014	26.500	40.000	40.500	42.000	42.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall			8.000	8.500	9.000	9.500
** Stromkosten Rechenzentrum						
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.244	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
** Ersatzbeschaffungen, Ersatzteilbeschaffung, Reparaturen von / an Hardware						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	5.338	6.000	6.000	6.000	7.000	7.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1144 EDV:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Batterien USV Server u.a.	125	500	1.000	1.000	1.000	1.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	307					
E11 Abschreibungen		55.600	78.400	78.600	74.200	70.300
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		12.400	22.600	25.000	22.800	21.500
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		43.200	55.800	53.600	51.400	48.800
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	148.166	205.000	214.000	219.000	225.000	230.000
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Fortbildung / Schulung der Administratoren + Mitarbeiter	4.891	16.000	20.000	20.000	20.000	20.000
562400 Datenverarbeitung ** Softwarepflege- und Supportpauschalen: 1) KIS (KOMMUNALES INTEGRIERTES SYSTEM) mit KIS-Amtshilfe, Vollstreckung, KIS-Kassen- und Rechnungswesen, KIS-Abgabenverwaltung, KIS-Verbrauchsabrechnung, KIS-Schnittstelle PPA, KIS-Friedhofsverwaltung, KIS-Darlehensverwaltung, KIS-Sozialhilfe/Asyl, KIS-Belegarchivierung, KIS-ALB, KIS-Janus, KIS-Eingangsbuch, KIS-FremBei, KIS-Fakturierung, KIS-Verwahrgeld Kommunale Beitragssachbearbeitung, Geoinformationssystem Caigos und Netgis, EDV Dokumentationsoftware, Gewerbeprogramm, Fernwartungssoftware, Datensicherung- und Virtualisierungssoftware 90.000€:2) Lizenzverlängerungen 15.000€:3) Hardware Wartungsverträge Server, Netzwerkspeichersystem und Sonstige 10.000€:4) Firewall-, Viren-, Sicherheitssoftware 10.000€:5) Rechenzentrumsbetrieb SWT 35.000 €, Stromkosten 10.000€ wegfall Schlossberg 3:6) Sonstige 5.000€ 7) Firewall Infrastruktur 45.000 € für 5 Jahre = 9.000 €	139.428	184.000	175.000	180.000	185.000	190.000
563100 Büromaterial ** insbesondere Beschaffung von Tonern, CD- und DVD-Rohlingen, Sicherungsbändern, Druckköpfen	3.846	5.000	6.000	6.000	7.000	7.000
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** 2026: Cyberversicherung			13.000	13.000	13.000	13.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	465.950	713.200	792.600	838.400	851.500	863.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 462.550	- 695.250	- 781.700	- 833.600	- 847.100	- 858.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 462.550	- 695.250	- 781.700	- 833.600	- 847.100	- 858.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 462.550	- 695.250	- 781.700	- 833.600	- 847.100	- 858.700
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 441.073	- 650.500	- 705.700	- 751.300	- 768.800	- 784.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.205	72.000	15.500			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1144 EDV:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte ** 2026: Neuveranschlagung: Token Software (Sicherheitssoftware für 3 Jahre -Homeoffice - neue Firewall - Einwahl ins Verwaltungsnetz - Kartenlesegerät), Erweiterung Novatime Lizenz	1.205	72.000	15.500			
Übertrag der Restmittel aus 2025 (24.825,82 €)						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	23.387	139.000	55.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Neuveranschlagung Plotter incl. Scaneinheit FB 3 = 15.000 € (Neuanschaffung wegen Wartungseinde Bandlaufwerk (Datenvolumen 30 Terrabyte) = 10.000 € Arbeitsplatz Bürgerbüro (USB Schnittstelle defekt/PC's) = 7.000 € Signaturpads dig. Dokumentenbearbeitung Personalamt (3 St.) = 3.000 € Beamer Sitzungssaal (Übertragungsrate/Lichteinfall) = 15.000 € Tablets für Digitalisierung = 5.000 €	23.387	139.000	55.000			
Mittelübertrag Restmittel 2025 (17.015,64 €)						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.591	211.000	70.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 24.591	- 211.000	- 70.500			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 465.664	- 861.500	- 776.200	- 751.300	- 768.800	- 784.300

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1144 EDV:

11012 EDV

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.500				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 70.500				

Stellenplan 1144 EDV:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	5,00	5,00	6,00	6,00	6,00	6,00

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

zentrale Beschaffung, Kopierdienst, Druckerei, Postdienst, Telekommunikation, Archivierung, Einrichtungen für die gesamte Verwaltung oder Verwaltungsangehörige

Auftraggeber

Behördenleitung
Verbandsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Dienstanweisungen
Beschlüsse

Zielgruppe

Verbandsgemeindeverwaltung
Mitarbeiter/-innen

Ziel

Sachziele:

Leistung der für die Verwaltungstätigkeit notwendigen Dienste

Qualitätsziele

Sicherung einer effektiven und rationellen Dienstleistung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1145 Sonstige zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		300	1.700	1.700	1.700	1.700
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		300	1.700	1.700	1.700	1.700
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.289	18.500	18.000	18.000	18.000	18.000
442480 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (u.a. "fremde" Eigenbetriebe)	4.290					
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		500				
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erstattung: - von Parkplatzgebühren (3.300 €) Telefon-, Porto u.a. Verwaltungskosten u.a.; - für Kopierarbeiten und Büromaterial Außenstellen und OGsl; - KFZ-Versicherung/-Steuer durch VG-Jugendring (Saarburg e.V.) 564120/ 568200 für überlassenes Fahrzeug; Sonstiges	10.999	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.289	18.800	19.700	19.700	19.700	19.700
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	288.373	353.900	344.100	350.800	357.800	364.900
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	214.669	271.800	260.600	265.800	271.100	276.500
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	16.789	20.700	19.800	20.100	20.600	21.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	45.873	58.000	58.100	59.300	60.400	61.700

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1145 Sonstige zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	99	500	500	500	500	500
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	6.794	800	2.200	2.200	2.200	2.200
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	4.149	1.100	2.000	2.000	2.000	2.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschäft)		1.000	900	900	1.000	1.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.605	22.100	20.700	20.700	20.700	20.700
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung ** Kraftstoff/ Energie/ Inspektion	4.063	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** insbesondere Ersatzbeschaffungen	272	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	218		1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	71		100	100	100	100
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Pauschale Erstattung der VG Saarburg-Kell für die Archivierung der Altakten im Kreisarchiv für das gem. Vertrag zwischen der KV Trier-Saarburg und VGV Saarburg vom 09.02./24.03.1999 (bisher 0,18 € pro Einwohner), 2023: Anpassung nach Fusion	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** pauschal für Einrichtung Digitalisierung (Dienstleistungen, Schulungen und Kooperationsvereinbarungen); Sonstiges: Beseitigung von Altakten pp., Einbindearbeiten u.a.m.	381	12.500	10.000	10.000	10.000	10.000
E11 Abschreibungen		26.000	30.100	31.800	29.400	25.800
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		14.800	19.600	21.200	21.200	21.200
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		11.200	10.500	10.600	8.200	4.600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	222.237	278.200	274.100	274.100	288.100	288.100
562200 Leasing ** Leasingraten Kopierer und Farbdrucker sowie Leasingraten Dienst-Kfz	35.095	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
562400 Datenverarbeitung ** Pflege Regisafe (Dokumentenmanagement 47.000 €, Meso/VOIS: 800 €, Sonstiges)	34.292	46.000	50.000	50.000	50.000	50.000
562600 Vertragl. Wartung ** Telefonanlage, Business-Box E-Post, Frankiermaschine - Wartung Kopierer und Farbdrucker Verträge ehem. VG Saarburg in Leasingzahlung (Konto 562200) enthalten	2.024	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
563100 Büromaterial ** Papier, Kopien, Folien, Etiketten, Hefter, Vordrucke, Stempel, Klammern, Tintenpatronen für Rechenmaschinen, Toner f. Faxgeräte, Diktatkassetten u.a.m.	29.090	35.000	30.000	30.000	35.000	35.000
563200 Fachliteratur, Zeitschriften, KOS-Direkt ** Fachliteratur mit Erg.lfg., Fachzeitschriften, Abo's, Nutzung KOS-Direkt	27.292	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
563300 Porto und Versandkosten ** Briefpostzustellung - u.a. Abgabenbescheide für veränderte Festsetzungen	61.829	90.000	76.000	76.000	80.000	80.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1145 Sonstige zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563400 <i>Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Telefongebühren, Telefonbucheinträge, Internetgebühren, Handyverträge einschl. Tablets</i>	28.349	35.000	35.000	35.000	40.000	40.000
563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Miete Postfach u.a.</i>	487	500	500	500	500	500
564120 <i>Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Beitragserhöhung 12% ab 2026: 3 Dienstwagen</i>	3.097	3.400	4.300	4.300	4.300	4.300
568200 <i>Kraftfahrzeugsteuer ** Fahrzeug s. 564120, VG-Jugendring (wird erstattet über Konto 442900)</i>	683	800	800	800	800	800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	519.215	680.200	669.000	677.400	696.000	699.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 503.926	- 661.400	- 649.300	- 657.700	- 676.300	- 679.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 503.926	- 661.400	- 649.300	- 657.700	- 676.300	- 679.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.300	- 800	- 800	- 800	- 700
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 503.926</u>	<u>- 664.700</u>	<u>- 650.100</u>	<u>- 658.500</u>	<u>- 677.100</u>	<u>- 680.500</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 499.207	- 637.100	- 617.500	- 624.200	- 645.200	- 652.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 <i>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</i>	8.473					
784100 <i>Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte ** 2026 Mittelübertrag (31.872,48€): für Regisafe Ergänzungsmodul und Stillenalarm</i>	8.473					
F29 <i>Auszahlungen für Sachanlagen</i>	40.517	5.000				
785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026 Mittelübertrag (3.099,31 €) Netzwerkscanner Regisafe</i>	40.517	5.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.990	5.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 48.990	- 5.000				
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 548.197</u>	<u>- 642.100</u>	<u>- 617.500</u>	<u>- 624.200</u>	<u>- 645.200</u>	<u>- 652.200</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1145 Sonstige zentrale Dienste:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	5,27	5,27	5,03	5,03	5,03	5,03

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1146	Versicherungen	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1146 Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	46.437	50.600	51.300	52.200	53.300	54.300
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	35.643	38.400	38.700	39.400	40.200	41.000
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	2.823	3.000	3.100	3.100	3.200	3.200
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	7.851	8.100	8.500	8.700	8.900	9.000
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte						100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	121	400	400	400	400	400
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		600	500	500	500	500
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	46.437	50.600	51.300	52.200	53.300	54.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 46.437	- 50.600	- 51.300	- 52.200	- 53.300	- 54.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 46.437	- 50.600	- 51.300	- 52.200	- 53.300	- 54.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1146 Versicherungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 46.437	- 50.600	- 51.300	- 52.200	- 53.300	- 54.300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 47.424	- 49.600	- 50.400	- 51.300	- 52.400	- 53.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 47.424	- 49.600	- 50.400	- 51.300	- 52.400	- 53.400

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1146 Versicherungen:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1147	Verwaltungsgebäude	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1147 Verwaltungsgebäude:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		35.600	43.400	49.700	46.900	45.800
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		35.600	43.400	49.700	46.900	45.800
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.196	5.300	200	200	200	200
441200 Mieten und Pachten ** Hochwaldtouristik ist umgezogen, Garage wurde gekündigt; vorsorglicher Ansatz; Nutzungsentgelte	5.196	5.300	200	200	200	200
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.132	1.560	500	500	500	500
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	224					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Hochwald Ferienland e.v. ist umgezogen Entgelte für die Benutzung Sitzungssaal, Toilettenanlagen	2.907	1.560	500	500	500	500
E7 Sonstige laufende Erträge	20.525	478.700	448.000	77.600	77.000	77.000
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden ** Ertrag über Buchwert (31.12.2025) - Veräußerung ehem. Verwaltungsgebäude Kell am See (s. M 12511)		420.000	370.000			
462700 Versicherungserstattungen ** Vorsorglicher Ansatz	20.525		5.000	5.000	5.000	5.000
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten, Rückstellungen und Sonstige		58.700	73.000	72.600	72.000	72.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	28.852	521.160	492.100	128.000	124.600	123.500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	125.791	139.800	190.900	194.600	198.500	202.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1147 Verwaltungsgebäude:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	2.960					
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	94.223	105.900	144.700	147.600	150.500	153.500
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	7.264	8.300	11.300	11.500	11.800	12.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	20.321	22.200	31.900	32.500	33.200	33.800
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	185					
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	77	200	300	300	300	300
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		300	200	200	200	200
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte		900	300	300	300	300
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		700	600	600	600	600
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	717	900	1.000	1.000	1.000	1.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	42	400	600	600	600	600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.731	382.800	396.800	196.300	198.300	200.300
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Strom, Öl, Pellets, Abfallgebühren	83.168	100.000	70.000	72.000	74.000	76.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Aufwand für Wasser, Abwasser	6.563	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** allgemeine Unterhaltung insb. e-check ortsfeste Anlagen: 10.000 € Pflegetmaßnahmen Grünschnitt 20.000 € (Sbg + Kell) 2026: 12.000 € Decken Flur Schlossberg 3 2.000 € Anstrich Wände SB 3 6.000 € Be- und Entlüftung Serverraum 500 € Reparatur Dachfolie Foyer 1.000 € Flur/ Wandbereich Hochbau 130.000 € Austausch Fenster NBG SB 6 zum Parkplatz hin (Raffstore investiv) 10.000 € Niederspannungshauptverteilung 6.000 € Garagentore 2.000 € Bodentreppe (Brandschutz) 2.500 € Bürgerbüro Standort Saarburg 10.000 € Bürgerbüro Standort Kell am See 5.000 € Umbau Büro EDV (Mü 2025) 21.000 € Türe und Videosystem Kasse (Mü 2025) 9.000 € Austausch Bodenbeläge Ordungsamt (Mü 2025) 30.000 € Bodenbeläge NBG SB 6/ 3 (Mü 2025) 48.000 € Austausch Türen SB 6 (NEU 2026)	70.861	230.000	272.500	70.000	70.000	70.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1147 Verwaltungsgebäude:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523200 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Vorsorglicher Ansatz	375	500	500	500	500	500
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** Vorsorglicher Ansatz für Unterhaltung Rasenmäher; Verwaltungsgebäude	388	800	800	800	800	800
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** u.a. Möbel, Sontige Gerätschaften	7.365	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Kohlensäure und Filter Sprudelautomat, Reinigungsmittel, Handtuch- und Toilettenpapier, Streusalz	10.316	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
525900 Kostenerstattungen an Sonstige ** Miete/Nebenkosten Bürgerbüro Fruchtmarkt 3	3.600	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Weihnachtsbäume für das VG Gebäude	305		500	500	500	500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Prüfung E-Check und Überprüfung Aufzug	17.790	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E11 Abschreibungen		221.300	272.600	266.550	279.450	277.550
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		1.400	1.800	2.050	850	750
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		145.600	154.100	160.300	172.500	172.500
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		7.700	7.800	7.800	7.800	7.800
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		66.600	108.900	96.400	98.300	96.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	76.110	82.000	88.000	89.000	92.000	92.000
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Anmietung Gebäude 1) Bürgerbüro Fruchtmarkt	14.668	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
562400 Datenverarbeitung	745					
562600 Vertragl. Wartung ** Alarmanlage EDV, EMA, BMZ, Klima, Glasaufzug, Eingangstüren, Brandschutztüren, Brandmeldeaufschaltungen und Aufschaltung Secall-Videosysteme	18.621	22.000	23.000	23.000	23.000	23.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Rundfunkbeiträge	1.322	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Indexanpassung 3,4%	40.753	43.000	48.000	49.000	52.000	52.000
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	0					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	402.632	825.900	948.300	746.450	768.250	772.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 373.780	- 304.740	- 456.200	- 618.450	- 643.650	- 648.650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 373.780	- 304.740	- 456.200	- 618.450	- 643.650	- 648.650
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1147 Verwaltungsgebäude:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 123.300	- 99.100	- 100.800	- 102.200	- 99.400
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 373.780	- 428.040	- 555.300	- 719.250	- 745.850	- 748.050
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 399.569	- 298.240	- 397.000	- 572.900	- 583.200	- 586.200
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		301.994				
681742 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land</i>		301.994				
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		84.100	72.400			
685200 <i>Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>		84.100	72.400			
**						
<i>* Veräußerung Verwaltungsgebäude ehem. VG Kell in Kell, Gebäude und Außenanlagen Buchwert 31.12.2025 = rd. 54.400 €.</i>						
<i>* Veräußerung Verwaltungsgebäude ehem. VG Kell in Kell, Grundstück Fl. 43, Nr. 21/1 Buchwert = 18.000 €.</i>						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		386.094	72.400			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	144.925	411.500	707.000	10.000	10.000	10.000
785330 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Infrastrukturvermögen</i>						
<i>** 2026: Mittelübertrag i.H.v. 41.540,41 €</i>						
785610 <i>Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i>	1.542					
<i>** Restmittel digitale Schließanlage (smart handle) SB6, 2026 - Mittelübertrag ca. 4.200 €</i>						
785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i>	45.962		30.000	10.000	10.000	10.000
<i>** Büroausstattung allgemein + Bürgerbüro Standort Kell am See</i>						
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</i>			486.000			
<i>** 2026: Mittelübertrag: Neugestaltung Parkplätze am VG-Gebäude befindet sich in Planung durch techn. Bauabteilung. Neuveranschlagung: 486.000 €, I'Stock Antrag i.H.v. 60 % beantragt.</i>						
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</i>	50.634		140.000			
<i>** 2026: Neuveranschlagung Umbau/Ausbau Dachgeschoss Schlossberg 3 rechte Seite zu Schulungsraum/Büros, nach Klärung Brandschutz. Nach vorliegendem Angebot werden für die Außenbeschattung weiter Mittel i.H.v. 40.000 € benötigt.</i>						
<i>Mittelübertrag Restmittel (rd. 66.900 €) zur Finanzierung Brandschutzsachverständigen ca. 10.000 €, Sanierungskonzept ca. 20.000 €, Außenbeschattung ca. 30.000 €</i>						
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</i>		61.500				
<i>** 2026: Mittelübertrag Mauersanierung oberhalb Schlossberg 8. Kostenanteil VG = 61.500; Kostenanteil Stadt Saarburg = 47.000 €, Es wurden Kreismittel i.H.v. 36.900 € beantragt</i>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1147 Verwaltungsgebäude:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Mittelübertrag der Restmittel für die Erneuerung der Heizungsanlagen incl. erhaltener KfW-Förderung Schlossberg 3 = 27.710,84 €, Schlossberg 6 = 96.951,89 € (Übertrag rd. 193.000 €)	46.788					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Mittelübertrag i. H. v. 450.354,86 € sowie Neuveranschlagung i. H. v. 51.000 € wegen geminderter Förderung für den Umbau Foyer. Neubau barrierefreie Toilette sowie Treppenanlage zu den neuen Toiletten im UG. Herstellung eines Verbindungsweges zwischen Schlossberg 3 u. 6. I'Stock Förderung i.H.v. 250.000 € bewilligt.		350.000	51.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	144.925	411.500	707.000	10.000	10.000	10.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 144.925	- 25.406	- 634.600	- 10.000	- 10.000	- 10.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 544.494	- 323.646	- 1.031.600	- 582.900	- 593.200	- 596.200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1147 Verwaltungsgebäude:

12011 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000

12013 Immobilie Verwaltungsgebäude

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 140.000				

Maßnahmen 1147 Verwaltungsgebäude:

12018 Parkplätze am VG-Gebäude

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	486.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 486.000				

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

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 51.000				

12511 Rathaus Kell am See

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72.400				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.400				

Stellenplan 1147 Verwaltungsgebäude:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,27	2,27	3,27	3,27	3,27	3,27

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1149	Verwaltungsgebäude - Brandschaden	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Bemerkung

Verwaltungsgebäude - Brandschaden

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1149 Verwaltungsgebäude - Brandschaden:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge		15.500	15.600	15.600	15.400	13.600
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten, Rückstellungen und Sonstige	15.500	15.500	15.600	15.600	15.400	13.600
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		15.500	15.600	15.600	15.400	13.600
E11 Abschreibungen		16.000	16.000	16.000	15.800	14.600
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.000	16.000	16.000	16.000	15.800	14.600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		16.000	16.000	16.000	15.800	14.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 500	- 400	- 400	- 400	- 1.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 500	- 400	- 400	- 400	- 1.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 500</u>	<u>- 400</u>	<u>- 400</u>	<u>- 400</u>	<u>- 1.000</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5553	Förderung Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5553 Förderung Land- und Forstwirtschaft, Weinbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.863	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Zuweisung von Kreis (2.060 €), Züchterverein (1.000 €) und OG Kell am See (4.000 €) für die Tierschau	7.613	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen ** Spenden Tierschau	1.250	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	290	200	220	220	220	220
441200 Mieten und Pachten ** Pachtvertrag landwirtschaftliche Fläche Gem. Serrig	20		20	20	20	20
441900 Sonstige Leistungsentgelte ** Standgelder Tierschau	270	200	200	200	200	200
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175					
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	175					
E7 Sonstige laufende Erträge		500	500	500	500	500
462100 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) ** Zwangsgeld wg. Nichterfüllung Auskunftspflicht Bodennutzungshaupterhebung		500	500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.328	8.200	9.220	9.220	9.220	9.220
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.558	33.000	38.100	38.800	39.500	40.200
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	9.033	9.400	10.300	10.500	10.700	10.900
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	6.474	7.000	7.000	7.200	7.300	7.500
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	498	500	600	600	600	600
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	1.326	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	211	600	1.400	1.400	1.400	1.400
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		2.500	3.100	3.200	3.300	3.300
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte						
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	294	200	300	300	300	300
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	83					
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	637	400	500	500	500	500
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0					
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		5.400	7.400	7.500	7.700	7.800
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		5.500	5.900	6.000	6.100	6.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.538	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** 1) Kostenbeteiligung Saar-Obermosel-Weinkönigin - 2.000 €, 2) Zuschuss zur Krönungszeremonie der Saar-Obermosel-Weinkönigin - 3.000 €, 3) Mittel für die Durchführung von Veranstaltungen, Aktivitäten oder Projekten zur Förderung der Wein- und Landwirtschaft in der Verbandsgemeinde = 5.000 €	5.827	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
525310 Kostenerstattungen an eigenes Sondervermögen - an eigene Eigenbetriebe ** Erstattung für Arbeiten im Rahmen der Tierschau		300	300	300	300	300
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Gemeindearbeitereinsatz bei Tierschau	1.712	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.120	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Prämien Tierschau in Kell am See	2.120	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9.855	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Transport, Versicherung, sonstiges im Rahmen der Tierschau	9.855	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	38.071	58.300	63.400	64.100	64.800	65.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 28.742	- 50.100	- 54.180	- 54.880	- 55.580	- 56.280
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 28.742	- 50.100	- 54.180	- 54.880	- 55.580	- 56.280
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 28.742</u>	<u>- 50.100</u>	<u>- 54.180</u>	<u>- 54.880</u>	<u>- 55.580</u>	<u>- 56.280</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 25.999	- 36.100	- 36.980	- 37.380	- 37.680	- 38.080
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 25.999</u>	<u>- 36.100</u>	<u>- 36.980</u>	<u>- 37.380</u>	<u>- 37.680</u>	<u>- 38.080</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5553 Förderung Land- und Forstwirtschaft, Weinbau:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5710	Wirtschaftsförderung	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5710 Wirtschaftsförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		67.500	165.000	170.000	190.000	190.000
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von der EU ** Kein weiteres Holzbausymposium geplant, Mittelansatz daher 0,00		50.000				
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Einnahmen des Solidarpaktes der VG Saarburg-Kell. Unter anderem Einnahmen der finanzielle Beteiligung von Kommunen gem. § 6 EEG, sowie anteilige Einnahmen der Pachteinahmen durch Windenergieanlagen.		17.500	165.000	170.000	190.000	190.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500					
441200 Mieten und Pachten	1.500					
E7 Sonstige laufende Erträge		54.230	101.245	103.270	105.335	107.400
452100 Andere aktivierte Eigenleistungen -aktivierte Personalkosten ** Projektorganisation 2025 - 2030		54.230	101.245	103.270	105.335	107.400
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.500	121.730	266.245	273.270	295.335	297.400
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	192.600	341.900	410.300	418.500	426.700	435.100
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	72.268	75.000	82.400	84.000	85.700	87.400
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	89.312	114.400	138.900	141.700	144.500	147.400
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	6.895	8.900	10.900	11.100	11.300	11.500
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	18.905	24.100	30.600	31.200	31.800	32.500
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	1.690	5.200	10.900	11.100	11.400	11.600

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5710 Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	80	200	200	200	200	200
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		20.300	25.200	25.700	26.200	26.700
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		1.000	100	100	100	100
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	2.355	2.200	2.300	2.300	2.300	2.300
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		1.200	300	300	300	300
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	1.095	2.300	2.100	2.100	2.100	2.100
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1	300	300	400	400	400
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		42.800	58.900	60.100	61.300	62.500
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		44.000	47.200	48.200	49.100	50.100
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		17.500	165.000	170.000	190.000	190.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Auszahlung aus Windkraft/ Soldiarpakt (414430) zur Senkung der VG-Umlage für die am Solidarpakt beteiligten Kommunen (Verrechnung 6110 - 416200) Ayl, Baldringen, Fisch, Freudenburg, Hentern, Kstel-Staad, Kell am See, Kirf, Mandern, Mannebach, Merzkriehen, Ockfen, Paschel, Schillingen, Schoden, Serrig, Taben-Rodt, Trassem, Waldeiler, Wincheringen, Zerf, Stadt Saarburg, Heddert, Schömerich		17.500	165.000	170.000	190.000	190.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		50.000				
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Kein weiteres Holzbausymposium geplant, Mittelansatz daher 0,00		30.000				
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Kein weiteres Holzbausymposium geplant, Mittelansatz daher 0,00		20.000				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	192.600	409.400	575.300	588.500	616.700	625.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 191.100	- 287.670	- 309.055	- 315.230	- 321.365	- 327.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 191.100	- 287.670	- 309.055	- 315.230	- 321.365	- 327.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 191.100	- 287.670	- 309.055	- 315.230	- 321.365	- 327.700
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 169.531	- 173.870	- 172.955	- 176.430	- 179.965	- 183.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 169.531	- 173.870	- 172.955	- 176.430	- 179.965	- 183.600

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5710 Wirtschaftsförderung:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	1,60	1,60	1,60	1,60	1,60	1,60
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,30	2,30	2,10	2,10	2,10	2,10

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5711	LAG Moselfranken	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5711 LAG Moselfranken:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	614.405	237.000	283.584	215.000	207.650	
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von der EU ** Förderung Leader-Kooperationsprojekte: 75%: - "Austausch über Grenzen" = 31.000,00 €, "Tourismuskoooperation" = 34.985,62 €	- 148	37.000	65.986	15.000	7.650	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Förderung der Projekte der LAG: 100 % ehrenamtliche Bürgerprojekte = 10.000 €; 50 % ehrenamtliche Bürgerprojekte = 20.000 € 90 % Regionalbudget LAG Moselfranken = 90.000 € (Aufwand Kto. 562590); Zuschüsse Personalkosten LAG Management 97.598,10 € = 75 % des Personalaufwandes für das Produkt 5711	614.553	200.000	217.598	200.000	200.000	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5711 LAG Moselfranken:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Beteiligung Verbandsgemeinden Konz und Trier-Land an den projektunabhängigen Regionalplafonds/ Projektaufwendungen der LAG Moselfranken (Konten 562590, 563600, 563900)	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	634.405	257.000	303.584	235.000	227.650	20.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	54.429	81.000	86.200	87.900	89.500	91.300
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	9.033	9.400	10.300	10.500	10.700	10.900
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen ** 0,6 Stellenanteil	32.370	42.000	42.200	43.100	43.900	44.800
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	2.492	3.300	3.300	3.400	3.400	3.500
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	6.631	8.800	9.300	9.500	9.700	9.900
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	8	600	1.400	1.400	1.400	1.400
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte		100				100
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		2.500	3.100	3.200	3.300	3.300
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		100				
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	294	200	300	300	300	300
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	414	700	400	400	400	400
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	3.185	2.300	2.500	2.500	2.500	2.500
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	2	100	100	100	100	100
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		5.400	7.400	7.500	7.700	7.800
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		5.500	5.900	6.000	6.100	6.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		25.500	32.000	32.000	32.000	
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Weiterleitung anteiliger Personalkostenerstattung aus LEADER-Mitteln (441420) an die VG Konz und VG Trier-Land (je 16.000 €)		25.500	32.000	32.000	32.000	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	83.182	190.000	243.647	197.000	157.000	7.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5711 LAG Moselfranken:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Projekte der LAG: 1) Ehrenamtliche Bürgerprojekte: 25/26 = 10.000 € und 25/26 = 30.000 € - 100 % Förderung s. Konto 414420; 2) Regionalbudget: 100.000 € - 90 % Förderung s. Konto 414420; 3) Leader Projekte "Austausch über Grenzen" = 42.000 €, "Tourismuskoooperation" = 46.647,49 € - 75 % Förderung s. Konto 414400 4) Weitere Unterstützung Tourismuskoooperation im Dreiländereck: 3.000,00 €	77.394	178.000	231.647	190.000	150.000	
563600 Öffentlichkeitsarbeit ** 75 % Förderung - 414420	5.287	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Projekte der LAG		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag - Bundesarbeitsgemeinschaft der LEADER-Aktionsgruppen (BAG LAG e.V.)	500	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	137.611	296.500	361.847	316.900	278.500	98.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	496.795	- 39.500	- 58.264	- 81.900	- 50.850	- 78.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	496.795	- 39.500	- 58.264	- 81.900	- 50.850	- 78.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>496.795</u>	<u>- 39.500</u>	<u>- 58.264</u>	<u>- 81.900</u>	<u>- 50.850</u>	<u>- 78.300</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	131.855	- 22.800	- 38.664	- 62.000	- 30.550	- 57.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>131.855</u>	<u>- 22.800</u>	<u>- 38.664</u>	<u>- 62.000</u>	<u>- 30.550</u>	<u>- 57.700</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5711 LAG Moselfranken:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5751	Tourismusförderung, Bereich Saarburg	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Die Verbandsgemeinde trägt aufgrund der entsprechenden Beschlüsse der Ortsgemeinderäte, des Stadtrates und des Verbandsgemeinderates die Aufgabe der überörtlichen Fremdenverkehrswerbung und -förderung. Die Aufgabenwahrnehmung ist vom Verbandsgemeinderat im Zuge der beschlossenen und vereinbarten Kooperation durch die Verbandsgemeinden Konz und Saarburg der "Saartal-Obermosel-Touristik e. V." (SOT) übertragen worden. - Nach dem öffentlich-rechtlichen Vertrag übernehmen die Verbandsgemeinden die Kosten für das in der jeweiligen Tourist-Information eingesetzte Personal, die Bereitstellung der Büroräume und des Bürobedarfs der jeweiligen Tourist-Information, die Kosten der Geschäftsführerin bzw. des Geschäftsführers und die der Auszubildenden je zur Hälfte und im Rahmen der jeweiligen bereitgestellten Haushaltsmittel die Kosten der Fremdenverkehrs- und Weinwerbung.

Auftraggeber

Verbandsgemeinderat, Ortsgemeinderäte

Auftragsgrundlage

Beschlüsse
öffentlich-rechtlicher Vertrag

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Touristen
Tourismusbetriebe

Ziel

Sachziele:

Förderung des Fremdenverkehrs

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5751 Tourismusförderung, Bereich Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		36.200	5.800	11.600	11.600	11.600
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von der EU ** Leader-Projekt Machbarkeitsstudie zur Inwertsetzung des Kulturplateaus Kastel-Staadt - Aufwand 562900		30.000				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		6.200	5.800	11.600	11.600	11.600
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.713	72.000	80.000	80.000	80.000	80.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** 50 %-Anteil der Verbandsgemeinde Konz an den Personalkosten der Geschäftsführung der SOT	48.586	47.000	50.000	50.000	50.000	50.000
442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	3.505					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5751 Tourismusförderung, Bereich Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** ###1) insbesondere Erstattungen der "Saar-Obermosel-Touristik e.V." für Personalaufwand für "Counterkräfte", "Radelbus", Aktionstag "Saar-Pedal" u. a., 2) Personalkosten Klause Kastel-Staad , 3) Anteil Folgekosten Webcams Hochwald Ferienland e.V. 3.400 - s. 523600	29.622	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	81.713	108.200	85.800	91.600	91.600	91.600
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	249.451	267.900	275.500	280.700	285.900	291.100
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen ** ##### + Löhne Klause Kastel-Staad (10.200 €)	191.329	204.000	206.700	210.700	214.700	218.700
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	9.542	12.000	14.800	15.100	15.400	15.700
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte ** ##### + SV- Beiträge Klause Kastel-Staad (3.200 €)	41.685	44.700	46.700	47.600	48.500	49.400
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	149	200	300	300	300	300
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		1.300	600	600	600	600
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleizeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	5.963	5.200	5.900	5.900	5.900	5.900
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	782	500	500	500	500	500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.703	12.550	15.550	15.550	15.550	15.550
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** NebenkostenVL (160 €/ Monat = 1.920 €), Stromkosten Energieversorger der Geschäftsstelle in Saarburg	9.130	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Klause	85	150	150	150	150	150
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** bauliche Unterhaltung der Räume der Geschäftsstelle in Saarburg		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523520 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Kraftstoff / Energie ** Fahrzeugunterhaltung/Kraftstoff für KFZ Wandervegewart	488		2.000	2.000	2.000	2.000
523590 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Sonstiges ** Fahrzeugunterhaltung Wandervegewart			1.000	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Hygieneartikel		200	200	200	200	200
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Betriebsmittelprüfung o.ä.		200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		9.300	11.000	22.000	22.000	22.000
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.900	11.700	11.700	11.700
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		9.300	8.100	10.300	10.300	10.300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	35.000	89.270	38.000	38.000	38.000	38.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5751 Tourismusförderung, Bereich Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Miete für die Räume der Geschäftsstelle (485,46 €/ Monat = 5.825,52 €) und die Telefonanlage sowie Router	7.166	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
562400 Datenverarbeitung ** Anteil Mediapaket Webcam Saarburg und Kell (Unterhaltung zur M 12011)	6.743	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Leader-Projekt Machbarkeitsstudie zur Inwertsetzung des Kulturplateaus Kastel-Staad - 60 % Förderung (414400)		50.000				
563300 Porto und Versandkosten	3.960	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a.	1.420	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Rundfunkbeitrag Geschäftsstelle	73	100	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Indexanpassung 3,4%, ab 01.01.2026 zusätzlich: Gebäude ehem. "OTG"	340	370	900	900	900	900
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** 1) Saar-Obermosel-Touristik e.V. (0,60€ je Einwohner der ehemaligen VG Sbg.) = 14.934 €, 2) EuRegio SaarLorLuxRhein ASBL = 300 € - (Anteile VESO und Naturpark siehe Produkt 5512)	15.297	15.300	15.500	15.500	15.500	15.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	294.154	379.020	340.050	356.250	361.450	366.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 212.440	- 270.820	- 254.250	- 264.650	- 269.850	- 275.050
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	41.458	42.000	46.000	48.000	50.000	52.000
571000 Verlustabdeckung ** Gesellschafterbeitrag (Verlustabdeckung) an die Mosellandtouristik GmbH - Geschäftsanteil der Verbandsgemeinde Saarburg beträgt 2.400 € vom Stammkapital von 50.000 € entsprechend 4,8 % -	41.458	42.000	46.000	48.000	50.000	52.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 41.458	- 42.000	- 46.000	- 48.000	- 50.000	- 52.000
E20 Ordentliches Ergebnis	- 253.899	- 312.820	- 300.250	- 312.650	- 319.850	- 327.050
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 4.600	- 3.800	- 3.900	- 3.900	- 3.800
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 253.899</u>	<u>- 317.420</u>	<u>- 304.050</u>	<u>- 316.550</u>	<u>- 323.750</u>	<u>- 330.850</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 249.861	- 307.820	- 292.350	- 299.650	- 306.850	- 313.950
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.723	27.200	150.000			
681400 Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - von der EU		20.400				
681430 Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	14.723	6.800				
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** 2026 Tourismusförderung 75 % oder Leader			150.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.723	27.200	150.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	29.445	34.000	200.000			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	29.445					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5751 Tourismusförderung, Bereich Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		34.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Umbau neue Touristinformation			200.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.445	34.000	200.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 14.723	- 6.800	- 50.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 264.584	- 314.620	- 342.350	- 299.650	- 306.850	- 313.950

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5751 Tourismusförderung, Bereich Saarburg:

12021 Touristinformation Saarburg

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000				

Stellenplan 5751 Tourismusförderung, Bereich Saarburg:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,87	1,87	2,37	2,37	2,37	2,37

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5752	Tourismusförderung, Bereich Kell am See	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5752 Tourismusförderung, Bereich Kell am See:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			8.200	8.200	8.200	8.200
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von der EU						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			8.200	8.200	8.200	8.200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			8.200	8.200	8.200	8.200
E11 Abschreibungen			15.800	15.800	15.800	15.800
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			15.800	15.800	15.800	15.800
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.975					
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	2.975					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	143.705	143.000	145.000	145.000	145.000	145.000
564300 Sonstige Beiträge	143.705	143.000	145.000	145.000	145.000	145.000
** Verlustübernahme für die Tourist-Information gem. Beschluss VG-Rat Kell am See 16.12.2014 = 118.600 € ab 2024: Jahresbeitrag Hunsrück Touristik GmbH - 25.268,49 €						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	146.680	143.000	160.800	160.800	160.800	160.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 146.680	- 143.000	- 152.600	- 152.600	- 152.600	- 152.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 146.680	- 143.000	- 152.600	- 152.600	- 152.600	- 152.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 400	- 200	- 200	- 200	- 200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 146.680	- 143.400	- 152.800	- 152.800	- 152.800	- 152.800

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 146.680	- 143.400	- 145.200	- 145.200	- 145.200	- 145.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	186					
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	186					
F30 Auszahlungen für Finanzanlagen	327					
786290 Ausz. für Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht - sonstige Anteilsrechte	327					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	513					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 513					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des <u>Teilhaushalts</u>	- 147.193	- 143.400	- 145.200	- 145.200	- 145.200	- 145.200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5754	Barrierefreier Tourismus in der Urlaubsregion Saar/Obermosel	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7.990	17.503				
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von der EU		14.839				
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.990	2.663				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.327	2.663				
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	5.327	2.663				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.317	20.166				
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	71.579	75.400	77.900	79.400	80.900	82.500
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	55.098	58.000	59.600	60.800	62.000	63.200
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	4.270	4.600	4.700	4.700	4.800	4.900
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	11.715	12.400	13.100	13.400	13.600	13.900
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	80	100	100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		100	100	100	100	100
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	416		100	100	100	100
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		200	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	119					
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges	119					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	71.698	75.400	77.900	79.400	80.900	82.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 58.380	- 55.234	- 77.900	- 79.400	- 80.900	- 82.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 58.380	- 55.234	- 77.900	- 79.400	- 80.900	- 82.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 58.380</u>	<u>- 55.234</u>	<u>- 77.900</u>	<u>- 79.400</u>	<u>- 80.900</u>	<u>- 82.500</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 13.830	- 55.134	- 77.700	- 79.200	- 80.700	- 82.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 13.830</u>	<u>- 55.134</u>	<u>- 77.700</u>	<u>- 79.200</u>	<u>- 80.700</u>	<u>- 82.300</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5754 Barrierefreier Tourismus in der Urlaubsregion Saar/Obermosel:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6250	Rechtlich unselbstständige Sondervermögen (Kommunale Versorgungsrücklage)	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	28.500					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>28.500</u>					

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 21 | Ordnungsangelegenheiten einschl. Brandschutz

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt: 21 Ordnungsangelegenheiten einschl. Brandschutz

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	17.590	216.200	337.960	324.460	324.460	315.860
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	489.101	402.100	413.100	430.100	425.100	437.100
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.827					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.781	34.000	36.000	36.000	36.000	36.000
E7	Sonstige laufende Erträge	121.517	132.040	132.040	132.240	132.240	132.440
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	699.816	784.340	919.100	922.800	917.800	921.400
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.451.861	2.036.300	2.197.500	2.246.600	2.288.300	2.331.100
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	749.882	695.900	633.800	639.110	638.110	653.620
E11	Abschreibungen		672.200	684.600	736.800	742.200	710.600
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	478.232	588.350	576.571	612.940	575.940	578.590
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.686.176	3.998.950	4.098.671	4.241.650	4.250.750	4.280.110
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.986.360	- 3.214.610	- 3.179.571	- 3.318.850	- 3.332.950	- 3.358.710
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 6					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.986.366	- 3.214.610	- 3.179.571	- 3.318.850	- 3.332.950	- 3.358.710
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 44.600	- 21.732	- 22.232	- 22.432	- 21.932
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.986.366	- 3.259.210	- 3.201.303	- 3.341.082	- 3.355.382	- 3.380.642
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.006.058	- 2.347.410	- 2.217.103	- 2.281.682	- 2.280.882	- 2.319.042
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	51.161	317.000	130.000	130.000	130.000	130.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	51.161	317.000	130.000	130.000	130.000	130.000
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.926		16.500			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	386.638	2.411.100	1.226.000	150.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	392.564	2.411.100	1.242.500	150.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 341.403	- 2.094.100	- 1.112.500	- 20.000	130.000	130.000

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt: 21 Ordnungsangelegenheiten einschl. Brandschutz

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 2.347.460	- 4.441.510	- 3.329.603	- 2.301.682	- 2.150.882	- 2.189.042

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1220	Sicherheit und Ordnung	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1220 Sicherheit und Ordnung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	100	400	60	60	60	60
414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	100		60	60	60	60
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		400				
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.567	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
431900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen -Sonstige ** insbesondere Fischereischeine, Schiedsamtgebühren	2.567	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.827					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1220 Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten)	1.827					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.915	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	2.130					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Kostenersätze für Maßnahmen der Ordnungsverwaltung (Obdachlosenunterbringung, Bestattungen etc.) - Aufwendungen unter Konto 562900	9.785	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E7 Sonstige laufende Erträge	9.988	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
462100 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	2.992	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
462900 Sonstige lfd. Erträge ** insbesondere Verkaufserlöse Abfallsäcke - VG Kell bis 2018 unter Konto 441100 - Aufwendungen unter Konto 563900	5.770	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.226					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	26.396	23.400	18.060	18.060	18.060	18.060
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	265.504	527.900	592.500	608.700	620.700	633.200
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	154.731	164.500	171.800	175.200	178.700	182.300
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	78.358	86.300	91.200	96.600	98.500	100.600
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	6.119	6.700	7.100	7.500	7.700	7.800
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	17.099	18.100	20.100	21.200	21.600	22.100
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	5.522	11.400	22.700	23.200	23.700	24.100
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	114	100	100	100	100	100
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		44.400	52.500	53.600	54.600	55.700
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		1.100	600	600	600	600
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	3.553	2.200	2.400	2.400	2.400	2.400
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	8	300	300	300	300	300
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		93.900	122.800	125.200	127.700	130.300
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		96.500	98.500	100.400	102.400	104.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.526	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung ** Fahrzeuge Ordungsamt SAB-VG 1/ SAB-VG 100, Hundetransportanhänger TR-B 4749	6.127	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
523520 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Kraftstoff / Energie ** u.a. Batteriemiete Fahrzeug	2.197	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1220 Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	832					
525900 Kostenerstattungen an Sonstige ** für verschiedene Leistungen (Transport herrenloser Tiere etc.)	1.544	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	227					
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** tierärztliche Leistungen i.Z.m. Fundtieren	600	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E11 Abschreibungen		1.000	4.900	4.900	4.900	4.900
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.000	4.900	4.900	4.900	4.900
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** freiwillige Zuwendungen an Einrichtungen für die Aufnahme von Fundtieren (Tierschutzverein Trier = 5.000 €, Verein Freunde herrenloser Tiere = 200 €, Wildtierzentrum - Pflege 1.000 €)	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	35.396	39.200	37.100	37.100	37.300	37.300
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** Kleidung, Schuhe, Wechselshirts, Sicherheitsjacke u.a.	2.425	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
562200 Leasing ** Leasing Ford Focus SAB-VG 1 (222,36 € brutto pro Monat) - Vertrag endet 12/2025	2.668	2.700				
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** verschiedene Maßnahmen i.R. der Ordnungsverwaltung (insbesondere Bestattungen, Obdachlosenunterbringung, Ordnungsdienst Saarufer etc.) - Erstattungen unter Konto 442900	20.900	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Abfallsäcke, Fischereischeinvordrucke, Aufwendungen Schiedstätigkeit (150 €/Jahr/ Schiedsperson= 450€) u.a.	7.145	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Beitragserhöhung 12%	1.785	1.900	2.300	2.300	2.500	2.500
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Jahresbeitrag Bund Deutscher Schiedsmänner einschl. Nutzungsentgelt Formularserver und Bezugskosten Schiedsamtszeitung (Erhöhung 2021: + 10 %)	389	500	500	500	500	500
568200 Kraftfahrzeugsteuer ** Fahrzeug Ford Focus SAB-VG 1	84	100	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	318.626	584.300	648.700	664.900	677.100	689.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 292.230	- 560.900	- 630.640	- 646.840	- 659.040	- 671.540
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 292.230	- 560.900	- 630.640	- 646.840	- 659.040	- 671.540
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 7.500	- 12.800	- 13.000	- 13.200	- 12.900
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 292.230	- 568.400	- 643.440	- 659.840	- 672.240	- 684.440
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 293.534	- 327.300	- 359.340	- 370.340	- 377.240	- 383.640

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1220 Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		14.000	10.000			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		14.000				
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Zusätzlicher Anti-Terror-Poller zur Gefahrenabwehr			10.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		14.000	10.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 14.000	- 10.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 293.534	- 341.300	- 369.340	- 370.340	- 377.240	- 383.640

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1220 Sicherheit und Ordnung:

21011 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen

	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000				

Stellenplan 1220 Sicherheit und Ordnung:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	2,60	2,60	2,60	2,60	2,60	2,60
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,65	1,65	1,65	1,65	1,65	1,65

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1223	Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Ausstellung von Urkunden aus den Personenstandsbüchern, Eheschließungen, Erstellung von Familienbüchern, Beurkundung von Geburten, Sterbefällen, namensrechtlichen Erklärungen und Personenstandsänderungen

Meldeangelegenheiten - Erfassung der Einwohner in der Verbandsgemeinde, Erfassung von Wohnsitz- und Familienstandsänderungen, Wehrerfassung, Ausstellung von Untersuchungsberechtigungsscheinen, Ausweis-, Reise- und Steuerdokumenten, Annahme von Anträgen auf Fahrerlaubnisse, Fischereiwesen

Auftraggeber

Bundesrepublik Deutschland
Land Rheinland-Pfalz

Auftragsgrundlage

Meldegesetz
Pass- und Personalausweisgesetz
Wehrpflichtgesetz
Datenschutzgesetze
Bürgerliches Gesetzbuch
Personenstandsgesetz
Staatsangehörigkeitsgesetz
Ausländergesetz
Lebenspartnerschaftsgesetz
Namensänderungsgesetz
EU-Verordnungen

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Träger öffentlicher Belange

Ziel

Sachziele:

rechtliche Dokumentation des Personenstandes

vollständige Erfassung und Pflege der relevanten Einwohnerdaten, vollständige und zügige Versorgung der Einwohner mit den verwalteten Dokumenten

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	347.761	300.000	310.000	322.000	322.000	334.000
431900 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen -Sonstige ** Verwaltungsgebühren Personenstands- und Einwohnerwesen</i>	347.761	300.000	300.000	310.000	310.000	320.000
431902 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen -Sonstige - digitales Lichtbild</i>			10.000	12.000	12.000	14.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.752					
442490 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich</i>	8.752					

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	1.471	500	1.500	1.600	1.600	1.700
462100 <i>Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)</i>	1.471	500	1.500	1.600	1.600	1.700
** Verstoß Meldegesetz u.a.						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	357.984	300.500	311.500	323.600	323.600	335.700
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	548.992	653.200	652.700	669.900	683.100	696.600
502110 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen</i>	14.130	15.300	15.800	16.100	16.400	16.700
502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen</i>	409.703	465.900	457.600	470.400	479.800	489.400
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte</i>	32.613	36.400	35.400	36.300	37.100	37.800
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte</i>	86.048	97.900	101.200	103.900	106.000	108.200
505100 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte</i>	1.523	1.100	2.100	2.100	2.200	2.200
506290 <i>Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte</i>	347	800	800	800	800	800
507110 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte</i>		4.100	4.800	4.900	5.000	5.100
508120 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte</i>		200	100	100	100	100
508130 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte</i>	1.369	800	900	900	900	900
508220 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte</i>	3.260	7.900	8.500	8.500	8.500	8.500
508230 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte</i>		3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</i>	- 0	1.500	1.600	1.600	1.600	1.700
515110 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger</i>		8.700	11.300	11.500	11.700	12.000
516110 <i>Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger</i>		9.000	9.000	9.200	9.400	9.600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	177.890	153.200	163.100	173.410	173.410	183.720
521000 <i>Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren ** Erwerb Stammbücher, Traumapfe u.a.</i>	1.918	2.000	2.000	2.200	2.200	2.400
523830 <i>Ansaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i>	373	1.000	1.000	1.100	1.100	1.200
525900 <i>Kostenerstattungen an Sonstige</i>		200	100	110	110	120
529200 <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Bundesdruckerei für Pass- und Ausweisproduktion</i>	175.599	150.000	160.000	170.000	170.000	180.000
E11 Abschreibungen		400	300	300	300	300
538000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		400	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	82.705	97.250	104.450	105.100	105.100	105.750

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562400 Datenverarbeitung ** 1) Kostenerstattungen an den Zweckverband für Informationstechnologie und Datenverarbeitung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (ZIDKOR = 9.829,56 €) für die Datenverarbeitung im "elektronischen Personenstandsregister und Personenstand"(ZIDKOR = 13.020,84 €) und Hosting AutiSta (11.899,60 €) 2) Nutzungs- und Betriebsentgelt für Einwohnermeldesystem Kommunalnetz RLP (17.085,59 €) und VOIS (25.861,79 €) 3) Lizenz Formularserver (Verlag für Standesamtswesen) 4) Firewall RLP-Netz: 4.000 € 5) RLP-Netzwerkvertrag: 8.000 € 6) Biometric GO: ca. 1.500 €/ Quartal 7) Fundsachen-Software: 500 €/ Jahr 8) 2026: Modul Terminvergabe 3.500 €/ Jahr 9) Sonstiges	76.999	92.000	98.500	98.500	98.500	98.500
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	358					
563100 Büromaterial ** Vordrucke, Urkundenpapier u.a.	482	500	500	600	600	700
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Datenkarte Bürgerkoffer	194	250	250	300	300	350
563700 Bankgebühren ** Gebühren Kartenzahlungen (Ertrag Kto 431900)	1.856	1.200	1.500	1.700	1.700	1.900
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Verlagswesen Standesamt, Gesetzessammlungen, Fachbeiträge	2.006	2.000	2.400	2.600	2.600	2.800
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Landesverband für Standesbeamte	240	300	300	300	300	300
569300 Repräsentationen ** Präsente bei Trauungen	570	1.000	1.000	1.100	1.100	1.200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	809.588	904.050	920.550	948.710	961.910	986.370
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 451.604	- 603.550	- 609.050	- 625.110	- 638.310	- 650.670
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 451.604	- 603.550	- 609.050	- 625.110	- 638.310	- 650.670
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 451.604	- 603.550	- 609.050	- 625.110	- 638.310	- 650.670
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 443.199	- 568.850	- 570.550	- 586.110	- 598.810	- 610.570
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			16.500			
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte ** Software - Modul Terminvergabe			16.500			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		3.000	5.500			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		3.000				

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Terminal - Terminvergabe			5.500			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.000	22.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 3.000	- 22.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 443.199	- 571.850	- 592.550	- 586.110	- 598.810	- 610.570

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

21011 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 22.000				

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

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24
tariflich Beschäftigte	Anz.	8,82	8,82	8,67	8,67	8,67	8,67

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1224	Gewerberecht, Gewerbe- und Gaststättenüberwachung	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Bundesrepublik Deutschland
Land Rheinland-Pfalz

Auftragsgrundlage

Gewerbeordnung
Gaststättengesetz
Ladenschlussgesetz
Handwerksordnung

Ziel

Sachziele:

Kenntnis über vorhandene Gewerbebetriebe sowie Einhaltung und Durchsetzung gewerblicher Vorschriften

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.606	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
431900 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen -Sonstige</i>	57.606	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
<i>** Gebühren Gewerbeamt: Gaststättenerlaubnis, Gewerbe-, an- und -ummeldungen</i>						
E7 Sonstige laufende Erträge		500	500	600	600	700
462100 <i>Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)</i>		500	500	600	600	700
466110 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen</i>						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	57.606	50.500	50.500	50.600	50.600	50.700
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	111.537	184.400	201.800	205.900	209.900	214.200
502110 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen</i>	40.100	44.400	45.600	46.500	47.400	48.400
502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen</i>	51.854	55.000	57.900	59.100	60.200	61.500
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte</i>	3.988	4.300	4.500	4.600	4.700	4.800
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte</i>	11.091	11.600	12.800	13.000	13.300	13.500
505100 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte</i>	2.466	3.100	6.000	6.200	6.300	6.400
506290 <i>Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte</i>	40	100	100	100	100	100
507110 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte</i>		12.000	13.900	14.200	14.500	14.800
508120 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte</i>		600	400	400	400	400
508130 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte</i>	1.676	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	295	500	400	400	400	400
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	28	300	200	200	200	200
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0	100	100	100	100	200
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		25.300	32.600	33.200	33.900	34.600
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		26.000	26.100	26.700	27.200	27.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.399	3.500	3.500	3.700	3.700	3.900
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Weiterleitung anteilige Verwaltungsgebühr an die Kreisverwaltung u.a. im Rahmen Erteilung Betriebsurlaubnis	3.399	3.500	3.500	3.700	3.700	3.900
E11 Abschreibungen			700	700	700	700
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			700	700	700	700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.373	3.000	10.000	12.000	12.000	14.000
562400 Datenverarbeitung ** Wartungskosten neues Gewerbeprogramm; Neu-Vertrag m. Kommwis	2.373	3.000	10.000	12.000	12.000	14.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	117.309	190.900	216.000	222.300	226.300	232.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 59.703	- 140.400	- 165.500	- 171.700	- 175.700	- 182.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 59.703	- 140.400	- 165.500	- 171.700	- 175.700	- 182.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 59.703</u>	<u>- 140.400</u>	<u>- 165.500</u>	<u>- 171.700</u>	<u>- 175.700</u>	<u>- 182.100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 71.767	- 74.600	- 90.000	- 94.700	- 97.200	- 102.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.926					
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	5.926					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.926					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.926					
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 77.694</u>	<u>- 74.600</u>	<u>- 90.000</u>	<u>- 94.700</u>	<u>- 97.200</u>	<u>- 102.100</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1224 Gewerberecht, Gewerbe- und Gaststättenüberwachung:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	0,63	0,63	0,63	0,63	0,63	0,63
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,90	0,90	0,90	0,90	0,90	0,90

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1231	Verkehrsangelegenheiten	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1231 Verkehrsangelegenheiten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.153	30.000	30.000	35.000	30.000	30.000	
431900 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen -Sonstige</i>	28.153	30.000	30.000	35.000	30.000	30.000	
<i>** ###Verwaltungsgebühren Straßenverkehr</i>							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	28.153	30.000	30.000	35.000	30.000	30.000	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	84.831	151.500	168.000	171.000	174.500	178.000	
502110 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen</i>	40.340	41.600	43.100	43.900	44.800	45.700	
502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen</i>	31.847	34.600	37.100	37.800	38.600	39.300	
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte</i>	2.502	2.700	2.900	2.900	3.000	3.100	
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte</i>	7.022	7.300	8.200	8.300	8.500	8.700	
505100 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte</i>	264	2.900	5.700	5.800	5.900	6.000	
506290 <i>Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte</i>	43	100					
507110 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte</i>		11.200	13.200	13.400	13.700	14.000	
508120 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte</i>	1.082	600	400	400	400	400	
508130 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte</i>	1.294	1.200	900	900	900	900	
508220 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte</i>		400	200	200	200	200	
508230 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte</i>	437	700	700	700	700	700	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1231 Verkehrsangelegenheiten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	100
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		23.700	30.800	31.400	32.000	32.700
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		24.400	24.700	25.200	25.700	26.200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** Unterhaltung Geschwindigkeitsanzeige- und -meßgerät (Akkus pp.)		500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		1.700	1.600	1.400	400	
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		1.000	1.100	900		
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		700	500	500	400	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	814	1.040	1.040	6.040	1.040	1.040
562600 Vertragl. Wartung ** Softwarebetreuungsvertrag Verkehrsplanungsprogramm, VMS Management/ Formular pp	814	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Fachberatertätigkeit Fahrschulüberwachung (Erst. 431900)				5.000		
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Elektronikversicherung Straßenverkehrsmesssystem		40	40	40	40	40
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	85.645	154.740	171.140	178.940	176.440	179.540
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 57.493	- 124.740	- 141.140	- 143.940	- 146.440	- 149.540
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 57.493	- 124.740	- 141.140	- 143.940	- 146.440	- 149.540
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 57.493</u>	<u>- 124.740</u>	<u>- 141.140</u>	<u>- 143.940</u>	<u>- 146.440</u>	<u>- 149.540</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 55.587	- 60.840	- 68.640	- 70.340	- 72.440	- 74.440
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.390					
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	2.390					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.390					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.390					
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 57.976</u>	<u>- 60.840</u>	<u>- 68.640</u>	<u>- 70.340</u>	<u>- 72.440</u>	<u>- 74.440</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1231 Verkehrsangelegenheiten:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1235	Verkehrsüberwachung	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1235 Verkehrsüberwachung :						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
431900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen -Sonstige		100	100	100	100	100
E7 Sonstige laufende Erträge	93.615	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
462100 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) ** Gebühren Bußgeldkatalog	93.615	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	93.615	125.100	125.100	125.100	125.100	125.100
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	44.763	97.600	134.800	137.300	140.100	142.800
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	9.208	22.300	23.600	24.000	24.500	25.000
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	28.346	30.300	53.100	54.100	55.200	56.300
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.742	2.400	4.200	4.200	4.300	4.400
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	3.816	7.100	11.700	11.900	12.200	12.400
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	264	1.500	3.100	3.200	3.200	3.300
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte		100	100	100	100	100
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		6.000	7.200	7.300	7.500	7.600
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		200	100	100	100	100
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	1.388	400	600	600	600	600
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		500	200	200	200	200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1235 Verkehrsüberwachung :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		900	400	400	400	400
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	200	200	200	200
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		12.700	16.800	17.200	17.500	17.900
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		13.100	13.500	13.800	14.100	14.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60	200	200	200	200	200
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** Erfassungsgeräte "Ticketman"	60	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		400	1.600	1.600	1.600	700
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		400	1.600	1.600	1.600	700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	11.332	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
562400 Datenverarbeitung ** Landesbetrieb Daten u. Information für die Anwendung rpOWI (Abwicklung der Verwamungen u. Bußgeldbescheide i.Z.m. der Überwachung des ruhenden Verkehrs) und Wartung Erfassungsgeräte "ruhender Verkehr"; ab 2025: Umstellung Parkraumüberwachungssystem und Software	11.100	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
563100 Büromaterial ** insbesondere Verwamungs-/Zahlscheinvordrucke, Schutzhüllen, Parkausweisvordrucke, Thermopapier für Datenerfassungsgeräte	232	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	56.155	114.200	152.600	155.100	157.900	159.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	37.461	10.900	- 27.500	- 30.000	- 32.800	- 34.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	37.461	10.900	- 27.500	- 30.000	- 32.800	- 34.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>37.461</u>	<u>10.900</u>	<u>- 27.500</u>	<u>- 30.000</u>	<u>- 32.800</u>	<u>- 34.600</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	35.559	45.100	12.900	11.200	9.200	7.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		4.500				
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		4.500				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.500				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 4.500				
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>35.559</u>	<u>40.600</u>	<u>12.900</u>	<u>11.200</u>	<u>9.200</u>	<u>7.200</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1235 Verkehrsüberwachung :

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40

Stellenplan 1235 Verkehrsüberwachung :

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,50	0,50	1,10	1,10	1,10	1,10

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1260	Brandschutz	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Gefahrenabwehr zum Brandschutz durch vorbeugende Objektbegehungen, Schulungen, Wachdienst) und abwehrende (Brandbekämpfung) Maßnahmen;
allgemeine Hilfeleistung (insbesondere bei Unfällen, in Katastrophenfällen);
Die Aufgabe wird ausgenommen einen hauptamtlichen Gerätewart durch die freiwilligen Feuerwehren wahrgenommen.

Auftraggeber

Bundesrepublik Deutschland
Land Rheinland-Pfalz
Landkreis
Verbandsgemeinde

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Allgemeinheit

Ziel

Sachziele:

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

Qualitätsziele

Hilfeleistung mit schnellstmöglichem Eintreffen und sach- und fachgerechte Gefahrenabwehr am Einsatzort

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1260 Brandschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			138.700	138.700	138.700	138.700
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Landeszuwendung für den Brandschutz, die allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (50 %)			130.000	130.000	130.000	130.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			8.700	8.700	8.700	8.700
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.016	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
432900 öffentl.-rechtl. Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Sonstige ** Kostenersatz Wehreinätze - neu ab 2022 - vormals 442900	53.016	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.734	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Kosten Wehreinätze		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Kosten Wehreinätze; Wachsfackeln	2.353	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1260 Brandschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
442510 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen</i> <i>** Kosten Wehreinsätze</i>	34.382	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E7 Sonstige laufende Erträge	36	40	40	40	40	40
462900 <i>Sonstige lfd. Erträge</i> <i>** Bundesamt für Strahlenschutz</i> <i>Meßstelle Schule Zerf</i>	36	40	40	40	40	40
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	89.786	33.040	171.740	171.740	171.740	171.740
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	277.396	290.500	306.600	309.900	313.300	316.700
501000 <i>Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige</i> <i>** Aufwandsentschädigung für Wehrleiter, Stellvertreter und gemeindliche Wehrführer (127.000 €) und für Ausbildung zum Atemschutzgeräteträger und für sonstige Ausbildungslehrgänge (11.000 €)</i>	126.968	138.000	138.000	138.000	138.000	138.000
502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen</i>	114.616	116.500	127.800	130.400	133.000	135.600
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte</i>	8.792	9.100	10.000	10.200	10.400	10.600
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte</i>	23.915	24.500	28.200	28.700	29.300	29.900
506290 <i>Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte</i>	113	200	200	200	200	200
508220 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte</i>	295	800	700	700	700	700
508230 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte</i>	2.677	1.100	1.400	1.400	1.400	1.400
509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</i>	19	300	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	514	1.500	1.500	1.300	1.300	1.300
529100 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i> <i>** Medikamente First Responder Obermosel</i> <i>Bedarf: 500 € (Mittelübertrag)</i>		500	500	300	300	300
529200 <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i> <i>** Kosten für Einsatzhilfe THW</i> <i>Bedarf: 1.000 € (Mittelübertrag)</i>	514	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	93.618	140.200	110.800	108.800	114.100	114.100
561300 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.)</i> <i>** Reisekosten stellvertretender Wehrleiter und Sprecher Jugendfeuerwehr</i>		2.000	500	500	500	500
562400 <i>Datenverarbeitung</i> <i>** Servicegebühren für Programm Brandschutz (ARIGON) und Erneuerung Software FEZ Saarburg, Firewall, Software Elektrowerkstatt; Software Laptop ELW 1 Sab</i>	3.240	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
562900 <i>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i> <i>** Erstellung Feuerwehrbedarfsplan (Mittelübertrag)</i>		30.000				
563100 <i>Büromaterial</i> <i>** FEZ und Gerätewart</i>	516	500	550	550	600	600
563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstiges</i> <i>** Fachzeitschriften, Fachliteratur, Fahrtenbücher, Formulare u.a.</i>	764	700	750	750	800	800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1260 Brandschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564130 <i>Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Beitragserhöhung 2,1% Anpassung nach Daten des statistischen Bundesamtes</i>	17.388	18.000	18.000	18.000	18.200	18.200
564190 <i>Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitragserhöhung konkrete Zahlen der UKRLP liegen noch nicht vor. Mittelwert der Vorjahre</i>	68.965	80.000	80.000	80.000	85.000	85.000
569901 <i>Veranstaltungen ** #zusätzlich 2.000 € Einweihung neue Gerätehäuser</i>	2.746	5.000	7.000	5.000	5.000	5.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	371.528	432.200	418.900	420.000	428.700	432.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 281.742	- 399.160	- 247.160	- 248.260	- 256.960	- 260.360
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 281.742	- 399.160	- 247.160	- 248.260	- 256.960	- 260.360
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 37.100	- 8.932	- 9.232	- 9.232	- 9.032
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 281.742	- 436.260	- 256.092	- 257.492	- 266.192	- 269.392
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 292.298	- 434.360	- 262.692	- 264.092	- 272.792	- 275.992
F24 <i>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681742 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Landeszuwendung für den Brandschutz, die allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (50 %)</i></i>			130.000 130.000	130.000 130.000	130.000 130.000	130.000 130.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			130.000	130.000	130.000	130.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			130.000	130.000	130.000	130.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 292.298	- 434.360	- 132.692	- 134.092	- 142.792	- 145.992

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1260 Brandschutz:

21011 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	130.000	130.000	130.000	130.000	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	130.000	130.000	130.000	130.000	

Stellenplan 1260 Brandschutz:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,80	1,80	2,00	2,00	2,00	2,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der 2 Feuerwehreinsatzzentralen und 47 Feuerwehrgeräthhäuser mit Betriebseinrichtungen der einzelnen Wehren

Auftraggeber

Bundesrepublik Deutschland
Land Rheinland-Pfalz
Landkreis
Verbandsgemeinde

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Allgemeinheit

Ziel

Sachziele:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1261 Leitstellen, Feuerwehrhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		70.400	72.000	70.100	71.900	71.900
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		70.400	72.000	70.100	71.900	71.900
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.765	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Kostenbeteiligung Bewirtschaftskosten FwGH Körrig an MV u.a.	1.765	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E7 Sonstige laufende Erträge	1.320					
462700 Versicherungserstattungen	1.320					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.085	71.400	73.000	71.100	72.900	72.900
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.768	26.200	28.300	28.800	29.400	30.000
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	17.067	19.900	21.100	21.500	22.000	22.400
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.457	1.600	1.700	1.700	1.700	1.800
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	3.743	4.200	4.700	4.800	4.900	5.000
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	16					
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		300	300	300	300	300
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	1.484	100	400	400	400	400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1261 Leitstellen, Feuerwehrhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.064	270.500	293.500	261.500	258.500	263.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall **	133.397	130.000	110.000	110.000	112.000	112.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe	17.252	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** allgemeine Unterhaltung 23.000 € Sanierung FWGH Körrig 4.000 € Fassadensanierung FWGH Biebelhausen 20.000 € Schließanlage FWGH Zerf Atemschutzwerkstatt-Übergaberaum 4.000 € Fassaden- und Sockelsanierung FWGH Schoden 29.000 € (Mittelübertrag) Sanierung Dach und Aufenthaltsraum Feuerwache Saarburg 20.000 € Eingangstür Gerätehaus Schillingen 8.000 € Schimmelbeseitigung Keller Gerätehaus Schillingen 20.000 € Elektroarbeiten FWGH Schillingen: 24.000 € Fassadensanierung FWGH Schillingen: 45.000 € (Mittelübertrag) Waldweiler - Feuchteschäden 30.000 € Reparaturen e-check 25.000 € Bedarf 2026 = 252.000 € (Mittelübertrag: 123.000 €)	82.482	80.000	129.000	80.000	80.000	80.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** zusätzlich 10.000 € Generalinspektion Ölabscheider Saarburg und Wartung Saarburg und Kell am See	4.483	2.000	12.000	10.000	10.000	10.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	350	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Ergänzung Werkzeuge Werkstätten, Ergänzung Ausstattung FEZ und Wehrleiter pp.	2.548	3.000	6.000	5.000	5.000	5.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsmaterial, Verbrauchsmaterial Atemschutzwerkstatt	1.638	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Bewirtschaftungskostenanteil FWG-Häuser an Dorfgemeinschaftshäusern;	6.245	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** insbesondere Prüfung Feuerstätten d. Kaminkehrer etc. Wartungspauschale Gastank, Legionellenprüfung, Feuerlöscherprüfung pp. Turnus jährlich bzw. alle 2 Jahre - gem. Mitteilung Gebäudemanagement Bedarf 2026 = 20.000 € (Mü 15.000 €)	1.668	24.000	5.000	25.000	20.000	25.000
E11 Abschreibungen		186.200	183.400	191.500	203.700	199.600

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1261 Leitstellen, Feuerwehrhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		20.300	20.300	20.300	20.300	20.300
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		128.100	121.100	135.600	150.500	150.400
536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden			5.200	5.200	5.000	5.000
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		37.800	36.800	30.400	27.900	23.900
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	70.460	76.150	80.151	81.150	83.150	83.150
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Gastanks und Kopierer, Fax, Drucker der zentralen Feuerwache, Unterstellplätze	1.191	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
562600 Vertragl. Wartung ** insbesondere Prüfung und Wartung Tank-, Heizungs- und Abgassauganlagen und Hallentore - vorgeschriebene jährliche Überprüfung elektrisch angetriebener Hallentore - zusätzlich Anlagen/ Prüfungen gem. Mitteilung Fachabteilung	25.829	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Anschlüsse der Einsatzzentralen Saarburg u. Wincheringen und verschiedener Gerätehäuser	2.964	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Rundfunkbeiträge	73	150	150	150	150	150
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Indexanpassung 3,4%	40.389	43.000	47.000	48.000	50.000	50.000
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	13		1			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	344.292	559.050	585.351	562.950	574.750	576.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 341.206	- 487.650	- 512.351	- 491.850	- 501.850	- 503.350
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6					
579900 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen -Sonstige (u.a. Verzugszinsen)	6					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 6					
E20 Ordentliches Ergebnis	- 341.212	- 487.650	- 512.351	- 491.850	- 501.850	- 503.350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 341.212</u>	<u>- 487.650</u>	<u>- 512.351</u>	<u>- 491.850</u>	<u>- 501.850</u>	<u>- 503.350</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 355.736	- 371.450	- 400.251	- 369.750	- 369.350	- 374.950
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.728	183.000				
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	7.728					
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Zuwendung des Landes wurde in i.H.v. 106.300 € Aussicht gestellt		183.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.728	183.000				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	54.700	803.000	630.000	150.000		
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Mittelübertrag (14.234,22 €) für die Beschaffung einer Absauganlage für das FWGH Kirf	28.065	15.000				
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	11.415					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1261 Leitstellen, Feuerwehrhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Erweiterung der Fahrzeughalle. Materialkosten werden i.H.v. 80.000 € veranschlagt. Ausführung erfolgt in Eigenleistung			80.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Heizungsanlage; Baumaßnahme überwiegend abgeschlossen, aber nicht vollständig abgerechnet. Mittelübertrag i. H. v. 1.555,08 €.						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Mittelübertrag (517.497,79 €) zum Neubau eines Feuerwehrgerätehauses; Planungskosten 2023 gebucht. Planungs- u. Baukosten = 695.000 €, Inneneinrichtung (30.000 €). Zuwendungen Holzbau Cluster i.H.v. 150.000 € wurden 2025 bewilligt. Zuwendungen des Landes sind i.H.v. 106.300 € in Aussicht gestellt.		583.000	142.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Mittelübertrag für den anstehenden Neubau des FWGH der fusionierten Feuerwehrinheit Kreuzweiler-Dilmar. Zur Mitfinanzierung wurden urspr. durch das Land eine Zuwendung von 110.000 € in Aussicht gestellt, es wurden 50.000 € als Eigenleistungen eingeplant. Zur Restfinanzierung der Maßnahme werden weitere 210.000 € veranschlagt. (Mittelübertrag = 302.951,76 zzgl. unechte Deckung Zuwendung Holzbau Cluster = 150.000 € sowie Neuveranschlagung = 210.000 €; unter Berücksichtigung der Eigenleistungen und bereits verausgabten Mittel Gesamtkosten rd.= 700.000 €)	14.895	150.000	210.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Mittelübertrag i.H.v. 50.000 €, Neuveranschlagung: 70.000 € Anstatt der urspr. geplanten Erweiterung der Kleiderkammer, wird der Bau einer gesonderten Lagerhalle (schlüsselfertig ca. 82.000 €) zur Lagerung von Tauchpumpen pp. beabsichtigt. Der frei werdenden Teil im Gebäude soll dann zur Unterbringung der Kleiderkammer genutzt werden.		50.000	70.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Planungskosten und Statik für einen Anbau an das FWGH Serrig. Die Bau- u. Materialkosten i.H.v. ca. 19.500 € werden vom Förderverein übernommen.					8.000	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1261 Leitstellen, Feuerwehrhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Umbau wegen Neufahrzeug. Mittelübertrag i. H. v. 55.120,89 €, zur Restfinanzierung werden 20.000 € neu veranschlagt. Bauantrag soll in 2026 gestellt werden.	326	5.000	20.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in Vierherrenborn. 2026: Mittelübertrag Planungskosten i. H. v. 10.000 € und Veranschlagung 2024 i. H. v. 185.000 €. 2026 zusätzlichen Veranschlagung i. H. v. 100.000 € sowie VE 2027 = 150.000 € Es wird eine Förderung des Landes beantragt.			100.000	150.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.700	803.000	630.000	150.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 46.972	- 620.000	- 630.000	- 150.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 402.709	- 991.450	- 1.030.251	- 519.750	- 369.350	- 374.950

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1261 Leitstellen, Feuerwehrhäuser:

21110 zentrale Feuerwache Saarburg

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 70.000				

21113 Feuerwehrgerätehaus Palzem-Kreuzweiler

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	210.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 210.000				

Maßnahmen 1261 Leitstellen, Feuerwehrhäuser:
21115 Feuerwehrgerätehaus Freudenburg

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 80.000				

21513 Feuerwehrgerätehaus Vierherrenborn

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	150.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.000	- 150.000			
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2026	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil 2029	Anteil nach 2029
VE-Auszahlungen	150.000	150.000			

21521 Feuerwehrgerätehaus Lampaden

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	142.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 142.000				

21526 Feuerwehrgerätehaus Schömerich

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.000				

Maßnahmen 1261 Leitstellen, Feuerwehrhäuser:

21534 Feuerwehrgerätehaus Serrig

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.000				

Stellenplan 1261 Leitstellen, Feuerwehrhäuser:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1262	Feuerwehrautos, -geräte	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1262 Feuerwehrautos, -geräte:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		130.400	127.200	115.600	113.800	105.200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		130.400	127.200	115.600	113.800	105.200
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.825	2.000	10.000	10.000	10.000	10.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	332	1.000	8.500	8.500	8.500	8.500
** Mehreinnahmen durch Zuschuss Landkreis Anteil Gerätewarte für Wartung Kreisfahrzeuge						
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	700	500	700	700	700	700
** Rückerstattung KFZ-Versicherung 2 Fahrzeuge First Responder Obermosel						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	793	500	800	800	800	800
** u.a. privater Nutzungsanteil Einsatzleitwagen						
E7 Sonstige laufende Erträge	15.088					
462700 Versicherungserstattungen	15.088					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.913	132.400	137.200	125.600	123.800	115.200
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	83.186	92.000	98.800	100.800	102.700	104.700
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	59.736	69.800	73.900	75.400	76.900	78.400
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	5.101	5.400	5.800	5.900	6.000	6.200
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	13.102	14.700	16.300	16.700	17.000	17.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1262 Feuerwehrautos, -geräte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	56	100	100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		1.300	1.100	1.100	1.100	1.100
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	5.192	500	1.400	1.400	1.400	1.400
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		200	200	200	200	200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.470	232.000	139.000	166.000	166.000	166.000
523520 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Kraftstoff / Energie	26.496	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
523590 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Sonstiges ** TÜV, Inspektionen pp.	124.322	80.000	15.000	45.000	45.000	45.000
Bedarf 2026: 40.000 € (Mittelübertrag 25.000 €)						
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** Insbesondere Tragkraftspritzen, Pumpen, Atemschutzgeräte, Atemluftflaschen, Kompressoren, Sirenenanlagen, Handsprechfunkgeräte;	31.326	46.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Bedarf: 46.000 €						
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	897	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523701 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Beschaffung Schlauchmaterial (Festwert) ** Die Beschaffung des Schlauchmaterials wird als Aufwand verbucht, da dieses als Festwert aktiviert ist und nicht abgeschrieben wird.	2.520	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** #Beschaffung Atemschutzmasken 12.500 €, Ergänzung Digitalfunk 15.000 €, Material Elektrowerkstatt 4.000 €, Schutzhüllen GFK Flaschen 1.500 €, Ersatzbeschaffung CO-Warner 3.000 €, Ölschlengel 3.000 €, Erweiterung Türöffnungstrupps 500 €, Übungspuppen 1.000 €, Zubehör MZF Atemschutz 3.000 €, allgemeine Beschaffungen 6.500 €	79.065	65.000	50.000	50.000	50.000	50.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Ölbindemittel, Schaummittel, Batterien und Akkus etc.	4.844	5.000	8.000	5.000	5.000	5.000
E11 Abschreibungen		479.700	489.200	535.200	529.400	503.800
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		200	300	300	200	
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		479.500	488.900	534.900	529.200	503.800
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	33.785	42.400	50.600	52.600	56.600	56.600
562600 Vertragl. Wartung		5.000	5.000	5.000	6.000	6.000
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** zusätzlich 200 € Gebühren Starlink ELW	113	200	400	400	400	400
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Beitragserhöhung 12%	33.553	37.000	45.000	47.000	50.000	50.000
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Transportversicherung (Schutzausrüstung, Digitalfunkgerät)	119	200	200	200	200	200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1262 Feuerwehrautos, -geräte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	386.441	846.100	777.600	854.600	854.700	831.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 369.528	- 713.700	- 640.400	- 729.000	- 730.900	- 715.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 369.528	- 713.700	- 640.400	- 729.000	- 730.900	- 715.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 369.528	- 713.700	- 640.400	- 729.000	- 730.900	- 715.900
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 363.345	- 362.600	- 275.900	- 306.900	- 312.800	- 314.800
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	43.433	134.000				
681420 Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - vom Land	14.284					
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	24.463	56.000				
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land		78.000				
** Landeszuweisung in Aussicht gestellt						
681762 (ab 2019 681742) Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	4.686					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.433	134.000				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	323.763	1.586.600	580.500			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	18.687	141.600	117.500			
** 2026 Mittelübertrag Restmittel (27.109,75 €) für die in 2025 geplanten Beschaffungen						
2026: Neuveranschlagung						
1. Atemschutzgeräte = 66.000 €						
2. Set Absturzsicherung (2 St) = 5.000 €						
3. Wasserrettungspuppe = 1.500 €						
4. Systemtrenner Trinkwasserschutz = 10.000 €						
5. Sandsackfüllanlage = 30.000 €						
6. Barriere Hochwasserschutz = 5.000 €						
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	19.034					
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		10.000				
** 2026 Mittelübertrag (2.980,34 €): Beschaffung Trockenschrank (Masken, Lungenautomat) für Atemschutzwerkstatt Zerf						
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		15.000				
** 2026: Mittelübertrag Ausrüstung für Aufbau Stab für Einsatzlager innerhalb der VG i.H.v. 13.360,74 €						
785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		480.000				
** 2026: Mittelübertrag Beschaffung TLF 3000 FFW Zerf i.H.v. 224.877,39 €						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1262 Feuerwehrautos, -geräte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen ** 2026: Neubeschaffung MZF 3 als Ersatz für GW-G			250.000			
785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen ** 2026: Mittelübertrag Zur Restfinanzierung der beauftragten Fahrzeuge 1) MZF 1 FFW Taben-Rodt Fahrzeug 2) TSF-W FFW Kreuzweiler-Dilmar Fahrzeug 3) MZF FFW Serrig werden Mittel nach Kürzung der geplanten Zuwendungen i. H. v. 201.576,20 € übertragen. 2026: Neuveranschlagung 1) MZF FFW Serrig = 13.000 €, nach Submission Mehrkosten einschl. Funkausstattung. 2) FFW Kirf- Beuren: TSF-W (200.000 €) als Ersatz für GW-TS (2002); Landesförderung wird erwartet.	151.605	340.000	213.000			
785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen ** 2026: Mittelübertrag - Beschaffung TLF 3000 FFW Wincheringen = 269.485,94 € (Landeszuweisung i.H.v. 79.000 € bewilligt 2023). - Beschaffung HLF 10 als Ersatz für das 24 Jahre alte TLF 16/25 (600.000€). Landeszuweisung beantragt.	134.438	600.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	323.763	1.586.600	580.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 280.330	- 1.452.600	- 580.500			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 643.675	- 1.815.200	- 856.400	- 306.900	- 312.800	- 314.800

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1262 Feuerwehrautos, -geräte:

21016 Fahrzeuge

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	213.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 213.000				

Maßnahmen 1262 Feuerwehrautos, -geräte:

21019 Maschinen, technische Anlagen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.500				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 117.500				

21030 Feuerwehrfahrzeuge/ -geräte FFW Saarburg

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 250.000				

Stellenplan 1262 Feuerwehrautos, -geräte:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,40	1,40	1,40	1,40	1,40	1,40

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1263	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung, Aus- und Fortbildung, Lohnfortzahlung	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Bundesrepublik Deutschland
Land Rheinland-Pfalz
Landkreis
Verbandsgemeinde

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Allgemeinheit
Einwohner/-innen

Ziel

Sachziele:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	17.490	15.000				
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	17.490	15.000				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.595	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land ** insbesondere Kosten der Aus- und Fortbildung und der Beschaffung persönlicher Ausrüstung der Facheinheit "Spezielle Rettung aus Höhen und Tiefen"	8.573	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** insbesondere Beteiligung Seminarkosten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** insbesondere Beteiligung an Beschaffungskosten	22	1.000				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	26.085	18.000	2.000	2.000	2.000	2.000

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.883	13.000	14.000	14.300	14.600	14.900
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	8.534	10.000	10.600	10.800	11.000	11.200
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	729	800	800	800	900	900
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	1.871	2.100	2.300	2.400	2.400	2.500
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	8					
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		100	100	100	100	100
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	742		200	200	200	200
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.566	24.500	24.500	24.500	26.500	26.500
523810 Aufwendungen für Unterhaltung von geringwertigen Vermögensgegenständen ** Pflege und Reparatur der persönlichen Ausrüstung	2.181	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523830 Bedarf 3.000 € Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** soweit nicht persönliche Ausrüstung (Konto 561500)	4.067	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
525510 Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Lohnfortzahlung für Wehrangehörige bei Einsätzen und Lehrgängen - bei VG Kell für Einsätze bisher im Produkt 1260 Konto 524900 und im Produkt 1263 Konto 561200 (anteilig ca. 6.000 €) bei Lehrgängen u.ä.	9.318	20.000	20.000	20.000	22.000	22.000
E11 Abschreibungen		2.200	1.700			
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.200	1.700			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	142.590	173.110	166.430	194.150	150.650	150.650
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Mehrbedarf: 10.000 € Atemschutz Teil 2, 7.000 € Technische Hilfe Teil 2, Fortbildung Messtechnik, Gerätewartlehrgang DLK, Fortbildung Weber Rescue für Wartung eigene Geräte	23.476	35.000	55.000	45.000	40.000	40.000
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.) ** Reisekosten, Tagegeld	6.417	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebliche Untersuchungen) ** Tauglichkeits- und sonstige arbeitsmedizinische Untersuchungen (bei VG Kell a.S. bis 2018 im Produkt 1260)	15.143	20.000	20.000	20.000	21.000	21.000
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** Neubeschaffung PSA Atemschutz 50.000 €, Neu- und Ersatzbeschaffung allgemeine PSA 70.000 €	95.999	110.000	82.300	120.000	80.000	80.000
Bedarf 2026: 120.000 € (Mü: 37.686,15 €)						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen ** Verpflegung Einsatzkräfte u.a.	1.440	2.000	2.000	2.000	2.500	2.500
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Schutzausrüstung Wehrleiter	116	110	130	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	170.040	212.810	206.630	232.950	191.750	192.050
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 143.955	- 194.810	- 204.630	- 230.950	- 189.750	- 190.050
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 143.955	- 194.810	- 204.630	- 230.950	- 189.750	- 190.050
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 143.955	- 194.810	- 204.630	- 230.950	- 189.750	- 190.050
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 142.175	- 192.510	- 202.630	- 230.650	- 189.450	- 189.750
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 142.175	- 192.510	- 202.630	- 230.650	- 189.450	- 189.750

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1280	Zivil- und Katastrophenschutz	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Bemerkung

Zivil- und Katastrophenschutz

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1280 Zivil- und Katastrophenschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	194					
442900 Kostenerstattungen und	194					
Kostenumlagen von Sonstigen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	194					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.394					
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	804					
523520 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Kraftstoff / Energie	3.940					
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	5.444					
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	643					
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	7.942					
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.622					
E11 Abschreibungen		600	1.200	1.200	1.200	600
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		600	1.200	1.200	1.200	600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.159					
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	418					
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen	774					
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges	3.967					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.553	600	1.200	1.200	1.200	600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 26.360	- 600	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 26.360	- 600	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 26.360	- 600	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 600
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 23.976					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	5.784					
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2024 Neuveranschlagung: Einrichtung einer Notstromversorgung	5.784					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1280 Zivil- und Katastrophenschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.784					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.784					
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 29.760</u>					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 22 | Schulen

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt: 22 Schulen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	81.178	366.988	429.538	476.138	452.050	425.450
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.703	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	133.288	112.000	133.000	133.000	133.000	133.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.284	35.400	45.500	45.500	45.500	45.500
E7	Sonstige laufende Erträge	10.502					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	286.955	518.388	612.038	658.638	634.550	607.950
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	501.542	543.700	519.200	529.600	539.600	550.200
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.470.440	1.730.050	1.444.640	1.223.350	1.214.900	1.213.250
E11	Abschreibungen		573.100	749.150	910.900	976.100	959.700
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	231.263	294.010	349.800	356.800	337.000	348.800
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.301.245	3.238.860	3.160.790	3.118.650	3.165.600	3.169.950
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.014.289	- 2.720.472	- 2.548.752	- 2.460.012	- 2.531.050	- 2.562.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 2.014.289	- 2.720.472	- 2.548.752	- 2.460.012	- 2.531.050	- 2.562.000
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 8.453	- 343.000	- 396.000	- 402.600	- 407.900	- 396.900
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.022.742	- 3.063.472	- 2.944.752	- 2.862.612	- 2.938.950	- 2.958.900
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.953.908	- 2.795.272	- 2.564.702	- 2.347.412	- 2.356.150	- 2.365.900
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	981.269	1.517.300	197.300			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	981.269	1.517.300	197.300			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	28.858					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.053.263	4.057.300	3.269.627	700.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.082.121	4.057.300	3.269.627	700.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.100.852	- 2.540.000	- 3.072.327	- 700.000		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 3.054.760	- 5.335.272	- 5.637.029	- 3.047.412	- 2.356.150	- 2.365.900

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2010	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2010 Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.688	1.688	1.688	1.688		
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Schulentwicklungsplanung Mehrbelastungsausgleich 1.688 €/Jahr (2021-2027) - Landesmittel Weiterleitung durch Landkreise	1.688	1.688	1.688	1.688		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.688	1.688	1.688	1.688		
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	186.305	204.500	173.900	177.300	180.700	184.200
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	141.770	155.500	130.400	133.000	135.600	138.300
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	10.968	12.100	10.200	10.400	10.600	10.800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2010 Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	29.784	32.700	28.700	29.300	29.900	30.500
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	80	200	200	200	200	200
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte						
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		2.600	2.500	2.500	2.500	2.500
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	3.668	900	1.500	1.500	1.500	1.500
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	35	500	400	400	400	400
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		40.100	40.100	40.100	40.100	40.100
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Anteil der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell an der sozialpädagogischen Beratung an den Grundschulen im Landkreis ab 01.01.2021 gem. Beschluss des Verbandsgemeinderates vom 28.05.2020 - zunächst befristet bis 2023, anschließend Evaluierung und Entscheidung über mögl. Fortführung - lt. Mitteilung KV v. 23.11.23 =95.323 € / 2 = rd. 50.000 €		40.100	40.100	40.100	40.100	40.100
E11 Abschreibungen		200	400	400	400	400
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		100	200	200	200	200
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		100	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	12.281	20.000	20.000	17.000	17.000	17.000
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Qualifizierungsmaßnahmen für Betreuungskräfte zur außerschulischen Betreuung (12.000 € pro Kurs)	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
562400 Datenverarbeitung ** Schulträgerzugang Schulverwaltungssoftware	281	500	500	500	500	500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Sicherheitskonzept: Erstellung Fluchtwege-, Gebäude-, Feuerwehrpläne (Restabwicklung)		5.000	5.000	2.000	2.000	2.000
569990 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit ** insbesondere Verbandsgemeindejugendspiele		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	198.586	264.800	234.400	234.800	238.200	241.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 196.898	- 263.112	- 232.712	- 233.112	- 238.200	- 241.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 196.898	- 263.112	- 232.712	- 233.112	- 238.200	- 241.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 196.898	- 263.112	- 232.712	- 233.112	- 238.200	- 241.700
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 194.108	- 259.412	- 228.312	- 228.712	- 233.800	- 237.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2010 Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 194.108</u>	<u>- 259.412</u>	<u>- 228.312</u>	<u>- 228.712</u>	<u>- 233.800</u>	<u>- 237.300</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 2010 Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,67	2,67	2,53	2,53	2,53	2,53

Auswertung Grundzahlen 2010 Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Einwohner VG Saarburg [Einw.]	34.664	34.811	34.822	34.822	34.822	34.822
002 Schulen in Trägerschaft der VG [Anzahl]	0	7	7	0	0	0
003 Gesamtertrag [EUR]	1.688,00	1.688,00	1.688,00	1.688,00	0,00	0,00
004 Gesamtaufwand [EUR]	198.585,77	264.800,00	234.400,00	234.800,00	238.200,00	241.700,00

Auswertung Kennzahlen 2010 Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Ergebnis je Einwohner [EUR]	- 5,68	- 7,56	- 6,68	- 6,69	- 6,84	- 6,94
002 Ergebnis je Schule [EUR]	0,00	- 37.587,43	- 33.244,57	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2110	Digitalpakt	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Bemerkung

Digitalpakt

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2110 Digitalpakt:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		131.400	95.100	63.900	23.500	17.100
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land		14.000				
** Förderung Land - für Support Geräte, außerhalb "Digitalpakt Programm"						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		117.400	95.100	63.900	23.500	17.100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		131.400	95.100	63.900	23.500	17.100
E11 Abschreibungen		135.200	105.000	70.800	25.800	18.500
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		14.900	3.000	1.400	600	200
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		120.000	101.700	69.100	25.200	18.300
538900 Abschreibungen auf geringwertige Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		300	300	300		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9.282	8.500	40.000	41.000	42.000	43.000
562600 Vertragl. Wartung	9.282	8.500	40.000	41.000	42.000	43.000
** Wartungspauschale JAMf+ASM und Verwaltung für Geräte, außerhalb "Digitalpakt Programm"						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.282	143.700	145.000	111.800	67.800	61.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.282	- 12.300	- 49.900	- 47.900	- 44.300	- 44.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.282	- 12.300	- 49.900	- 47.900	- 44.300	- 44.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 9.282	- 12.300	- 49.900	- 47.900	- 44.300	- 44.400
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.282	5.500	- 40.000	- 41.000	- 42.000	- 43.000
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	455.914					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2110 Digitalpakt:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
681742 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Förderprojekt des Bundes zur Förderung von Investitionen zur Digitalisierung der Schulen. Die Förderquote beträgt 90 %. Voraussetzung für die Bewilligung der Förderung ist insb. die Erstellung von Medienkonzepten. Die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell erhält während der 5-jährigen Laufzeit (2019-2024) insgesamt rd. 555.354 € Förderung.</i>	455.914					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	455.914					
F28 <i>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</i>	28.858					
784100 <i>Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte ** 2025: Mittelübertrag Neuveranschlagung: Software / Datenverarbeitung: Digitalpakt 1 und Digitalpakt 3 ca. 4.300 €</i>	28.858					
F29 <i>Auszahlungen für Sachanlagen</i>	43.946					
785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Mittelübertrag Betriebs- u. Geschäftsausstattung: Digitalpakt 1 ca. 29.500 €</i>	38.864					
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Mittelübertrag Digitalpakt I (Vernetzung + W-Lan-Ausbau) ca. 37.600 €</i>	5.082					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.804					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	383.111					
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>373.829</u>	<u>5.500</u>	<u>- 40.000</u>	<u>- 41.000</u>	<u>- 42.000</u>	<u>- 43.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2111	Grundschule Hentern-Lampaden	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Die Grundschule Hentern/Lampaden wurde in 2017 geschlossen. Das Gebäude in Hentern wurde in 2018 an die Orstgemeinde rückübertragen; die Rückübertragung des Schulgebäudes in Lampaden steht noch aus, ist aber in 2019 vorgesehen. In 2019 werden geringfügige Ansätze für die Unterhaltung und die Mieteinnahmen des Lampadener Gebäudes veranschlagt. Das geringe Defizit des Produktes wird nicht bei der Grundschulsonderumlage berücksichtigt, sondern durch die VG-Umalge abgedeckt.

Auftraggeber

Ortsgemeinden
Land Rheinland-Pfalz

Auftragsgrundlage

Schulgesetz

Zielgruppe

Schüler/-innen
Eltern und Alleinerziehende mit Kindern

Ziel

Sachziele:

Sicherung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebots allgemeinbildender Schulen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2111 Grundschule Hentern-Lampaden:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	523					
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	523					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	523					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 523					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 523					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 523</u>					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 2111 Grundschule Hentern-Lampaden:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Einwohner der VG Saarburg [Einw.]	34.664	34.811	34.822	34.822	34.822	34.822
002 Schüler [Anzahl]	0	0	0	0	0	0
003 Gesamtertrag [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
004 Gesamtaufwand [EUR]	523,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auswertung Kennzahlen 2111 Grundschule Hentern-Lampaden:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Ergebnis je Einwohner [EUR]	- 0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Ergebnis je Schüler [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2112	Grundschule Mandern-Waldweiler	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2112 Grundschule Mandern-Waldweiler:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.333	3.800	5.200	17.400	29.600	29.600	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Förderung Land für Support Endgeräte	1.333		1.400	1.400	1.400	1.400	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.800	3.800	16.000	28.200	28.200	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.333	3.800	5.200	17.400	29.600	29.600	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.919	21.800	21.600	22.100	22.400	22.800	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen **	16.537	15.900	15.900	16.200	16.500	16.800	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.277	1.300	1.200	1.300	1.300	1.300	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	3.960	4.200	4.300	4.400	4.400	4.500	
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	11						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		200					
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		100	100	100	100	100	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	134	100	100	100	100	100	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.464	58.150	62.100	53.250	53.600	53.950	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2112 Grundschule Mandern-Waldweiler:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Kosten für Strom, Heizöl und Abfallentsorgung, Preissteigerungen bei Strom und Abfall sowie zusätzliche Versorgung des Containers	14.820	24.000	23.000	23.000	23.000	23.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Wasser/ Abwasserentgelte	2.554	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** lfd. Unterhaltung (4.000 €), Wartung Heizung (1.500 €); 2026: Erweiterung Zaunanlage (5.000 €), Unvorhergesehenes (3.000 €)	19.031	10.000	13.500	5.500	5.500	5.500
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** u.a. Austausch Filter Luftreinigungsgeräte		1.000	500	500	500	500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** lfd. Unterhaltung EDV / IT-Support	1.684	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** allg. Ansatz = 3.000 €; 2026: 3x Regale für Bücherei = 800 €, Drehsäule für Bücherei = 400 €	2.244	3.000	4.200	3.000	3.000	3.000
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe ** "Schulbudget" nach einheitlichem Schlüssel (Grundbetrag von 3.600 € + Beträge je Klasse von 410 € und je Schüler von 2 € (2026: 4 Klassen, 52 Schüler)	4.296	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (Toilettenpapier, Handtücher, Reinigungsmittel, Desinfektionsmaterial etc.)	275	1.500	800	800	800	800
524800 Sonstige bezogene Leistungen ** Bustransfer u.a. VG-Jugendspiele, Waldjugendspiele	1.000	1.000	1.200	1.300	1.400	1.500
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Personalkostenanteil Gemeindearbeiter als Hausmeister (2.500 Euro)	4.021	2.500	4.000	4.250	4.500	4.750
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfegergebühren, Überprüfungen etc. + e-check: 750 €	2.540	3.250	3.000	3.000	3.000	3.000
E11 Abschreibungen		10.100	11.850	26.600	40.500	40.500
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		6.800	6.900	20.800	34.700	34.700
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.300	4.950	5.800	5.800	5.800
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschuss für Betreuungsangebot an Lokales Bündnis für Familie, Ansatzserhöhung auf Grundlage des gem. Kostenkalkulation zu erwartenden Defizites	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	10.213	15.300	14.900	15.200	15.700	15.900

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2112 Grundschule Mandern-Waldweiler:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Miete Kopierer - Vertrag= 1.700 €/ Jahr	1.750	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
562400 Datenverarbeitung ** Lizenzen, Software, Website	880	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Baumkataster	82	800	500	500	500	500
562600 Vertragl. Wartung	111	500	500	500	500	500
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a.	1.801	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Rundfunkbeitrag	239	1.000	300	300	300	300
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Indexanpassung 3,4%	2.768	4.300	4.800	5.000	5.200	5.200
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitragserhöhung konkrete Zahlen der UKRLP liegen noch nicht vor. Mittelwert der Vorjahre	2.577	3.000	3.100	3.200	3.500	3.700
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	5					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	98.596	119.350	124.450	131.150	146.200	147.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 97.263	- 115.550	- 119.250	- 113.750	- 116.600	- 117.550
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 97.263	- 115.550	- 119.250	- 113.750	- 116.600	- 117.550
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 5.200	- 11.800	- 12.000	- 12.100	- 11.800
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 97.263	- 120.750	- 131.050	- 125.750	- 128.700	- 129.350
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 98.999	- 114.150	- 122.900	- 115.050	- 116.300	- 116.950
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** 2025: GaFög 70 %		413.000	413.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		413.000				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Photovoltaikanlage Schulhofdach (60 %ige Belegung)	9.877	600.000	126.110 25.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026 Neuveranschlagung, restliche Finanzierung der in 2025 geplanten Beschaffungen von Schulmobiliar (8 Hochschränke, 8 Rollregale m. Einschubfächern, 8 Rollregale o. Einschubfächer) = 1.110 €		10.000	1.110			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2112 Grundschule Mandern-Waldweiler:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026 Mittelübertrag: 614.149,84 € - Toilettensanierung wurde in 2025 ausgeschrieben und soll im Frühjahr 2026 umgesetzt = 240.000 € Folgende Maßnahmen wurden in 2025 geplant und befinden sich in der Umsetzung - Ausbau Klassenraum EG inkl. Brandschutzmaßnahmen = 150.000 € 2025 geplant - Dach- und Fassadensanierung = 200.000 € wurde in 2025 umgesetzt, Endabrechnung 2026 Hierfür wurde eine GaFöG Förderung i. H. V. 635.060,00 € im HJ 2025 bewilligt. 2026 : Für die Schulhofsanierung werden Mittel i.H.v. 100.000 € geplant	9.877	590.000	100.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.877	600.000	126.110			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.877	- 187.000	- 126.110			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 108.876	- 301.150	- 249.010	- 115.050	- 116.300	- 116.950

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 2112 Grundschule Mandern-Waldweiler:

22512 Grundschule Mandern/Waldweiler

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	126.110				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 126.110				

Stellenplan 2112 Grundschule Mandern-Waldweiler:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17

Auswertung Grundzahlen 2112 Grundschule Mandern-Waldweiler:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Einwohner VG Saarburg-Kell [Einw.]	0	34.811	34.822	34.822	34.822	34.822
002 Schüler [Anzahl]	0	51	52	52	52	52
003 Gesamtertrag [EUR]	1.333,08	3.800,00	5.200,00	17.400,00	29.600,00	29.600,00
004 Gesamtaufwand [EUR]	98.596,32	124.550,00	136.250,00	143.150,00	158.300,00	158.950,00

Auswertung Kennzahlen 2112 Grundschule Mandern-Waldweiler:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Ergebnis je Einwohner [EUR]	0,00	- 3,47	- 3,76	- 3,61	- 3,70	- 3,71
002 Ergebnis je Schüler [EUR]	0,00	- 2.367,65	- 2.520,19	- 2.418,27	- 2.475,00	- 2.487,50

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2113	Grundschule Schillingen	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2113 Grundschule Schillingen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.833	13.300	16.850	19.250	18.750	18.750
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Förderung Land für Support Endgeräte	2.833		2.850	2.850	2.850	2.850
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		13.300	14.000	16.400	15.900	15.900
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300					
432900 öffentl.-rechtl. Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Sonstige	300					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.869	18.000	23.500	23.500	23.500	23.500
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Anteil der OG Schillingen an den Folgekosten Mehrzweckhalle gem. Vereinbarung	26.064	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen ** Erstattung Strom- und Wasserverbrauch der Heizung durch Betreiber	4.805	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	34.001	31.300	40.350	42.750	42.250	42.250
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	61.304	65.500	66.900	68.400	69.700	71.200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2113 Grundschule Schillingen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen ** 2020 und 2021 Ansatzminderung wegen Wechsel Trägerschaft Betreuung ab SJ 20/21 auf Verein "Lokales Bündnis für Familie"; ab 2022 zus.: Personal Sekretariat (bis 2021 Kreisbedienstete), vgl. Ansatzminderung bei Konto 525430	47.397	50.200	51.200	52.300	53.300	54.400
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	3.640	3.900	4.000	4.100	4.200	4.300
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	10.234	10.600	11.300	11.600	11.800	12.000
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	33	100	100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		400				
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		100	100	100	100	100
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		200	200	200	200	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.253	147.600	159.700	109.700	109.700	109.700
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Kosten für Strom (vgl. auch Erstattung Anteil Heizungsbetreiber unter 442510), Heizung und Abfallentsorgung, Preissteigerungen bei Strom und Abfall	38.257	50.000	43.000	43.000	43.000	43.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Wasser-/ Abwasserentgelte VG-Werke	6.321	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** lfd. Unterhaltung (5.000 €); 2026: Erweiterung Brandmeldeanlage (5.000 €), Brandschutztür zur Umkleide (3.000 €), Erneuerung Hallenbeleuchtung (21.000 €), Mängelbeseitigung im Rahmen der Sachverständigenprüfung Dach (15.000 €)	57.665	36.300	49.000	5.000	5.000	5.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen		1.000	500	500	500	500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** 2026 zusätzl. Installation Win. 11 für Lehrernotebooks = 2.000 €	190	3.000	5.000	3.000	3.000	3.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	838	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe ** "Schulbudget" nach einheitlichem Schlüssel (Grundbetrag von 3.600 € + Beträge je Klasse von 410 € und je Schüler von 2 € (2026: 8 Klassen, 138 Schüler)	6.785	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (Toilettenpapier, Handtücher, Reinigungsmittel, Desinfektionsmittel etc.)	1.609	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
524800 Sonstige bezogene Leistungen ** Fahrten Waldjugendspiele und Jugendverkehrsschule	1.904	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2113 Grundschule Schillingen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** eigenes Personal, 2) des Gemeindegeldbesitzers der OG Schillingen als Hausmeister (25.000 €)	30.330	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfegergebühren, Überprüfungen, Erstellung Baumkataster + e-check: 1.600 €	10.352	9.600	10.000	6.000	6.000	6.000
E11 Abschreibungen		30.800	36.500	49.400	45.700	44.400
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		100	100	100	100	
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		17.900	20.400	33.200	33.200	33.100
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		12.500	15.900	16.100	12.400	11.300
538900 Abschreibungen auf geringwertige Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		300	100			
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschuss für Betreuungsangebot an Lokales Bündnis für Familie, Ansatzserhöhung auf Grundlage des im SJ 2020/2021 gem. Kostenkalkulation zu erwartenden Defizites	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	24.870	26.800	30.000	32.200	34.500	36.700
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Miete Kopierer - 1.700 €/ Jahr	1.585	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
562400 Datenverarbeitung ** Lizenzen, Software	993	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Baumkataster	326	600	600	600	600	600
562600 Vertragl. Wartung ** Wartung EDV-Anlage u.a.	3.509	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Telefon, Website	1.971	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** 2026: Nutzung der JVS der VG Hermeskeil = 300 €	282	700	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Indexanpassung 3,4%	9.793	10.300	12.000	14.000	16.000	18.000
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitragserhöhung konkrete Zahlen der UKRLP liegen noch nicht vor. Mittelwert der Vorjahre	5.899	6.300	8.000	8.200	8.500	8.700
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	512					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	254.427	284.700	307.100	273.700	273.600	276.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 220.425	- 253.400	- 266.750	- 230.950	- 231.350	- 233.750
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 220.425	- 253.400	- 266.750	- 230.950	- 231.350	- 233.750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.500	- 7.000	- 7.100	- 7.200	- 7.000
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 220.425</u>	<u>- 254.900</u>	<u>- 273.750</u>	<u>- 238.050</u>	<u>- 238.550</u>	<u>- 240.750</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 189.563	- 236.900	- 251.150	- 204.950	- 208.650	- 212.150
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			100.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2113 Grundschule Schillingen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
681743 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i> <i>** 2026: Kostenanteil durch die OG Schillingen</i>			100.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			100.000			
F29 <i>Auszahlungen für Sachanlagen</i>	41.489	430.500	30.800			
785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i> <i>** 2026: Beschaffungen, Erneuerung Schulmobiliar</i> <i>1) 16 stapelbare Bänke f. d. Klassenräume (4.800 €)</i> <i>2) 7 iPads zur Ergänzung der vorhandenen 4 Tablet-Koffer (3.500 €)</i> <i>3) 2 Notebooks (2.000 €)</i> <i>4) Flurelemente für Erdgeschoss (5.500 €) (im OG wurde die Anschaffung durch den Förderverein 2025 finanziert)</i>	5.379	16.500	15.800			
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</i> <i>** 2026: Mittelübertrag (102.912,92 € Aufträge bereits vergeben) und Neuveranschlagung 15.000 €: Erneuerung und Erweiterung der Sanitär- u. Lüftungsanlagen (2024=60.000 €, 2025= 414.000 €, 2026=15.000 €) es wird eine Förderung durch GaFög erwartet. Die Ortsgemeinde Schillingen beteiligt sich an den Kosten der Belüftung der Turnhalle mit 100.000 €</i>	36.110	414.000	15.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.489	430.500	30.800			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 41.489	- 430.500	69.200			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 231.052	- 667.400	- 181.950	- 204.950	- 208.650	- 212.150

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 2113 Grundschule Schillingen:

22516 Grundschule Schillingen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.800				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69.200				

Stellenplan 2113 Grundschule Schillingen:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,24	1,24	1,24	1,24	1,24	1,24

Auswertung Grundzahlen 2113 Grundschule Schillingen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Einwohner VG Saarburg-Kell [Einw.]	0	34.811	34.822	34.822	34.822	34.822
002 Schüler [Anzahl]	0	134	137	137	137	137
003 Gesamtertrag [EUR]	34.001,46	31.300,00	40.350,00	42.750,00	42.250,00	42.250,00
004 Gesamtaufwand [EUR]	254.426,88	286.200,00	314.100,00	280.800,00	280.800,00	283.000,00

Auswertung Kennzahlen 2113 Grundschule Schillingen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Ergebnis je Einwohner [EUR]	0,00	- 7,32	- 7,86	- 6,84	- 6,85	- 6,91
002 Ergebnis je Schüler [EUR]	0,00	- 1.902,24	- 1.998,18	- 1.737,59	- 1.741,24	- 1.757,30

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2114	Grundschule Zerf	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2114 Grundschule Zerf:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.500	39.500	59.900	59.900	59.900	59.900
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Förderung Land für Support Endgeräte	1.500		1.500	1.500	1.500	1.500
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		39.500	58.400	58.400	58.400	58.400
E7 Sonstige laufende Erträge	8.562					
462700 Versicherungserstattungen	8.562					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.061	39.500	59.900	59.900	59.900	59.900
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	81.202	95.200	94.300	96.200	98.000	99.900
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen **	61.765	70.600	69.700	71.100	72.500	74.000
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	4.810	5.500	5.500	5.600	5.700	5.800
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	14.103	15.700	16.100	16.500	16.800	17.100
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	29	200	200	200	200	200
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		900	500	500	500	500
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	339	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	157	300	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.987	91.300	141.940	108.400	108.400	106.400
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Kosten für Strom, Heizung und Abfallentsorgung	71.158	40.000	63.000	63.000	63.000	63.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Wasser-/ Abwasserentgelte	7.583	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2114 Grundschule Zerf:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** lfd. Unterhaltung inkl. Wartung Heizung (10.000 €); 2026: Sanierung Förderschnecke Holzhackschneidheizung (15.000 €), Anstrich der Außenfassade und Nachbesserung Putzarbeiten (15.000 €), Unvorhergesehenes (10.000 €) Bedarf: 50.000 € (Mü: 4.460 €)	22.522	16.400	45.540	10.000	10.000	10.000
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung ** Rasenaufsmäher	27	200	200	200	200	200
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** u.a. Austausch Filter Luftreinigungsgeräte		1.000	500	500	500	500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** lfd. Unterhaltung EDV / IT-Support	465	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1.636	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe ** "Schulbudget" nach einheitlichem Schlüssel (Grundbetrag von 3.600 € + Beträge je Klasse von 410 € und je Schüler von 2 € (2026: 8 Klassen, 143 Schüler)	6.176	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (Toilettenpapier, Handtücher, Reinigungsmittel, Desinfektionsmittel etc.)	3.027	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
524800 Sonstige bezogene Leistungen ** Busfahrten JVS, Waldjugendspiele, VG-Jugendspiele	1.900	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	390					
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfegergebühren, Überprüfungen, Erstellung Baumkataster + e-check: 1.500 €	8.104	7.000	5.000	7.000	7.000	5.000
E11 Abschreibungen		62.300	185.000	185.400	184.700	184.400
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			300	300	200	100
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		46.500	98.700	98.700	98.500	98.500
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		15.800	85.800	86.200	85.900	85.800
538900 Abschreibungen auf geringwertige Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			200	200	100	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschuss für Betreuungsangebot an Lokales Bündnis für Familie, Ansatzserhöhung auf Grundlage gem. Kostenkalkulation zu erwartenden Defizites	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	29.031	42.010	46.150	49.350	51.650	53.850
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Miete Kopierer - 2023: Preissteigerung 4,9 %	1.971	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2114 Grundschule Zerf:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562400 Datenverarbeitung ** Lizenzen, Software	1.070	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Baumkataster	317	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	11	10	50	50	50	50
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Telefon, Website	1.198	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** u.a. Rundfunkbeitrag	293	600	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Indexanpassung 3,4%	17.153	27.400	31.000	34.000	36.000	38.000
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitragserhöhung konkrete Zahlen der UKRLP liegen noch nicht vor. Mittelwert der Vorjahre	7.020	7.400	8.500	8.700	9.000	9.200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	247.220	304.810	481.390	453.350	456.750	458.550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 237.159	- 265.310	- 421.490	- 393.450	- 396.850	- 398.650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 237.159	- 265.310	- 421.490	- 393.450	- 396.850	- 398.650
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 64.400	- 74.900	- 76.200	- 77.200	- 75.100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 237.159	- 329.710	- 496.390	- 469.650	- 474.050	- 473.750
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 222.065	- 304.010	- 367.290	- 340.150	- 345.250	- 345.250
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land		370.000 370.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		370.000				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Mittelübertrag Heizungserneuerung incl. KfW-Förderung (501.830,68 €) Maßnahme ist in 2025 abgeschlossen. 2026 Schlussrechnungen	591.136 38.294	532.300	9.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	15.475					
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Neubeschaffung von 4 Stapelbänken je Klasse (8 Klassen insgesamt)		2.300	9.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	476.996					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Mittelübertrag III,BA / Schlussrechnungen UG (Betreuung)	60.372	530.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	591.136	532.300	9.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 591.136	- 162.300	- 9.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 813.201	- 466.310	- 376.290	- 340.150	- 345.250	- 345.250

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 2114 Grundschule Zerf:**12011 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen**

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.000				

Stellenplan 2114 Grundschule Zerf:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,34	1,34	1,34	1,34	1,34	1,34

Auswertung Grundzahlen 2114 Grundschule Zerf:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Einwohner VG Saarburg-Kell [Einw.]	0	34.811	34.822	34.822	34.822	34.822
002 Schüler [Anzahl]	0	142	144	144	144	144
003 Gesamtertrag [EUR]	10.061,35	39.500,00	59.900,00	59.900,00	59.900,00	59.900,00
004 Gesamtaufwand [EUR]	247.220,20	369.210,00	556.290,00	529.550,00	533.950,00	533.650,00

Auswertung Kennzahlen 2114 Grundschule Zerf:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Ergebnis je Einwohner [EUR]	0,00	- 9,47	- 14,26	- 13,49	- 13,61	- 13,60
002 Ergebnis je Schüler [EUR]	0,00	- 2.321,90	- 3.447,15	- 3.261,46	- 3.292,01	- 3.289,93

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2116	Grundschule "St.Laurentius", Saarburg	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2116 Grundschule "St.Laurentius", Saarburg:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	14.950	36.700	37.800	37.800	37.800	37.800	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Förderung Land für Support Endgeräte	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000	
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Zuwendungen für Essenskosten Ganztagschule (Sozial-/Härtefonds, Bildungs- und Teilhabepaket)	12.950	18.000	17.000	17.000	17.000	17.000	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		18.700	18.800	18.800	18.800	18.800	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.581	50.000	70.000	70.000	70.000	70.000	
441400 Beteiligung Essenskosten ** Schüleranteil Essenskosten Ganztagschule; Beteiligung gem. Sachbezugsverordnung, 2025=4,40 € je Essen ggü 2024 = 4,13 € je Essen tlw. Übernahme durch Bund / Land i.R. Bildungs- und Teilhabepaket / Sozialfonds (vgl. Konto 414430), Essenskosten = Konto 524200	71.581	50.000	70.000	70.000	70.000	70.000	
E7 Sonstige laufende Erträge	3						
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen							
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	86.534	86.700	107.800	107.800	107.800	107.800	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.142	22.700	23.300	23.700	24.200	24.700	

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	16.239	17.500	17.900	18.200	18.600	18.900
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.247	1.400	1.400	1.400	1.400	1.500
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	3.656	3.700	3.900	4.000	4.100	4.200
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.865	301.700	340.600	332.100	332.300	332.300
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Kosten für Strom, Heizgas und Abfallentsorgung	52.309	60.000	51.000	51.000	51.000	51.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Wasser/ Abwasserentgelte	3.786	4.000	4.400	4.400	4.600	4.600
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** lfd. Unterhaltung (10.000 €), wiederkehrender Ausbaubeitrag (1.300 €); 2026: Unvorhergesehenes (2.500 €), neue Eingangstüren (30.000 €), Sanierung Urinale in der Jungentoilette (3.000 €), Anschaffung Überwachungskameras (2.000 €) Bedarf: 48.800 € (Mü 32.000 €)	18.884	23.800	16.800	11.300	11.300	11.300
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** u.a. Austausch Filter Luftreinigungsgeräte		1.000	500	500	500	500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** lfd. Unterhaltung EDV / IT-Support	610	3.000	2.600	2.600	2.600	2.600
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** allg. Ansatz (2.500 €); 2026 zusätzl.: 10 Leichtturmatten (2.000 €), 25 Gymnastikmatten (1.000 €)	2.548	2.500	5.500	2.500	2.500	2.500
524200 Essenskosten ** Verpflegung Ganztagschule, Anzahl Ganztagschüler 2025/2026 = 154 ggü. 165 (2024/2025) - Erstattung anteilig 441400; Erhöhung der Kosten pro Essen ab 01.01.2026	113.553	100.000	147.000	147.000	147.000	147.000
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe ** "Schulbudget" nach einheitlichem Schlüssel (Grundbetrag von 3.600 € + Beträge je Klasse von 410 € und je Schüler von 2 € sowie Zuschlag je Ganztagschüler von 5 € (2026: 12 Klassen, 225 Schüler, 154 Ganztagschülerr)	9.187	9.900	9.800	9.800	9.800	9.800
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (Toilettenpapier, Handtücher, Reinigungsmittel, Erste-Hilfe-Material, Desinfektionsmittel u.a.)	5.226	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
524800 Sonstige bezogene Leistungen ** Fahrten zur Jugendverkehrsschule und zum Sportstadion sowie Waldjugendspiele und VG-Spiele	6.298	4.000	10.000	10.000	10.000	10.000

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
525510 Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Nebenkostenerstattung Räume Stadthalle (Betreuungsräume, Nebenkostenpauschale i.H.v. 180 € pro Monat); Kosten Schwimmunterricht an Landal GreenParks GmbH (ca. 360 €/Monat außerhalb der Freibadsaison)	2.782	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** 1) Gebäudereinigung durch Unternehmen (Grundschule, Anbau, Turnhalle, Betreuungsräume Stadthalle, 2) sonstige Dienstleistungen (Schornsteinfeger, Legionellenuntersuchungen etc.)+ e-check 3.000 €	85.682	83.000	83.000	83.000	83.000	83.000
E11 Abschreibungen		69.000	77.300	84.200	96.700	94.300
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		100	200	200	200	100
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		59.800	57.100	65.400	80.500	80.200
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		9.100	20.000	18.600	16.000	14.000
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschuss für Betreuungsangebot an Lokales Bündnis für Familie, Ansatzerhöhung auf Grundlage des im SJ 2020/2021 gem. Kostenkalkulation zu erwartenden Defizites	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	39.001	41.900	50.600	51.600	54.600	57.600
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	60					
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Betreuungsräume Stadthalle (900 € / Monat), Wegfall bei Umbau Bestandsgebäude zu Betreuungsräumen; Miete Kopierer (1.700 €)	10.585	10.700	12.600	12.600	12.600	12.600
562400 Datenverarbeitung ** Lizenzen, Software	1.719	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Telefon, Website	1.362	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** insbesondere Rundfunkbeitrag	84	500	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Indexanpassung 3,4%	13.914	14.700	17.000	18.000	19.000	22.000
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitragserhöhung konkrete Zahlen der UKRLP liegen noch nicht vor. Mittelwert der Vorjahre	11.273	12.000	16.000	16.000	18.000	18.000
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	3					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	375.007	449.300	505.800	505.600	521.800	522.900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 288.473	- 362.600	- 398.000	- 397.800	- 414.000	- 415.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 288.473	- 362.600	- 398.000	- 397.800	- 414.000	- 415.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.280	- 64.900	- 74.900	- 76.100	- 77.100	- 75.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 292.753	- 427.500	- 472.900	- 473.900	- 491.100	- 490.100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 284.575	- 377.200	- 414.400	- 408.500	- 413.200	- 414.600

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	130.872	70.000	513.000	700.000		
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Mittelübertrag (4.591,39 €) Neubeschaffung : Matten (3.000 €) 10 X Leichtturnmatten (2.000 €), 25 hochwertige Gymnastikmatten (1.000 €)			3.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Planung: Energetische Sanierung/Umbau Dachgeschoss und Heizung Altbau (50.000 €) . 2027: Umsetzung Energetische Sanierung/Umbau Dachgeschoss und Heizung Altbau (500.000 € , VE in 2026). Förderung wird geprüft	130.872		50.000	500.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Sanierung Turnhalle: Feuchtigkeitsschäden aufgrund Schäden an den Holzbindern, den Stützfüßen und der Dachabdichtung. Mittelübertrag (42.799,75 €) und Neuveranschlagung 2026 (460.000 €) und 2027 (200.000 € , VE 2026).		70.000	460.000	200.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	130.872	70.000	513.000	700.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 130.872	- 70.000	- 513.000	- 700.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 415.446	- 447.200	- 927.400	- 1.108.500	- 413.200	- 414.600

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 2116 Grundschule "St.Laurentius", Saarburg:

22151 Grundschule "St.Laurentius", Saarburg

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.000	500.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 53.000	- 500.000			
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2026	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil 2029	Anteil nach 2029
VE-Auszahlungen	500.000	500.000			

Maßnahmen 2116 Grundschule "St.Laurentius", Saarburg:						
22155 Grundschule St. Laurentius; Turnhalle						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	460.000	200.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 460.000	- 200.000				
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2026	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil 2029	Anteil nach 2029	
VE-Auszahlungen	200.000	200.000				

Stellenplan 2116 Grundschule "St.Laurentius", Saarburg:							
Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,35	0,35	0,35	0,35	0,35	0,35

Auswertung Grundzahlen 2116 Grundschule "St.Laurentius", Saarburg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Einwohner VG Saarburg-Kell [Einw.]	0	34.811	34.822	34.822	34.822	34.822
002 Anzahl Schüler [Anzahl]	0	236	224	224	224	224
003 Gesamterträge [EUR]	86.534,04	86.700,00	107.800,00	107.800,00	107.800,00	107.800,00
004 Gesamtaufwand [EUR]	379.287,38	514.200,00	580.700,00	581.700,00	598.900,00	597.900,00

Auswertung Kennzahlen 2116 Grundschule "St.Laurentius", Saarburg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Ergebnis je Schüler	0,00	- 1.811,44	- 2.111,16	- 2.115,63	- 2.192,41	- 2.187,95
002 Ergebnis je Einwohner	0,00	- 12,28	- 13,58	- 13,61	- 14,10	- 14,07

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2117	Grundschule "St.Marien", Saarburg	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2117 Grundschule "St.Marien", Saarburg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	14.292	29.500	39.400	53.000	53.000	33.000
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund	13.616					
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Förderung Land für Support Endgeräte	676		1.400	1.400	1.400	1.400
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		29.500	38.000	51.600	51.600	31.600
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.292	29.500	39.400	53.000	53.000	33.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.143	18.800	19.500	19.900	20.200	20.600
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	13.611	14.500	14.800	15.100	15.400	15.700
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.045	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	3.162	3.100	3.300	3.400	3.400	3.500
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte						
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	326		100	100	100	100
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276.245	223.800	275.500	182.500	183.000	183.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Kosten für Strom, Heizgas und Abfallentsorgung	34.265	45.000	41.000	41.000	41.000	41.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Wasser-/ Abwasserentgelte	4.452	5.000	5.100	5.100	5.500	5.500

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** lfd. Unterhaltung (11.500 €); 2026: Erneuerung Bodenbelag Lehrzimmer (9.000 €); Erneuerung 10 Klassentüren (davon 2 Brandschutztüren) (19.000 €), 8 Brandschutztüren zum Treppenhaus (25.000 €), Erneuerung Stahltrappe (40.000 €), Erneuerung Elektrounterverteilung (15.000 €), Notstrom Turnhalle (15.000 €), Unvorhergesehenes (2.000 €) Erneuerung Oberlichter/Eingangstürelement in der Schulbetreuung --> zu verr. mit Nutzungsentgelt 525430 - da Eigentum Stadt Saarburg (29.000 €) Bedarf: 165.500 € (Mü 61.000 €)	127.525	47.200	104.500	11.500	11.500	11.500
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** u.a. Austausch Filter Luftreinigungsgeräte	109	1.200	500	500	500	500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** lfd. Unterhaltung EDV / IT-Support	2.033	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	2.654	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe ** Erneuerung Oberlichter/Eingangstürelement in der Schulbetreuung --> zu verr. mit Nutzungsentgelt 525430 - da Eigentum Stadt Saarburg	9.321	10.000	9.100	9.100	9.100	9.100
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (Toilettenpapier, Handtücher, Reinigungsmittel, Erste-Hilfe-Material, Desinfektionsmittel u.a.)	3.755	4.000	3.900	3.900	4.000	4.000
524800 Sonstige bezogene Leistungen ** Fahrten zum Schwimmunterricht	3.432	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Nutzungsentgelt an die Stadt Saarburg für Räume betreuende Grundschule St. Marien (Klosterstraße 50) gem. Nutzungsvereinbarung ab 01.08.2017 (1.320 € monatlich); Verrechnung für durchgeführte Unterhaltungsarbeiten vgl. Erläuterungen zu Konto 523100	12.488	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
525510 Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Schulschwimmen	1.071	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** 1) Gebäudereinigung durch Unternehmen (Kostensteigerung durch Anbau 2) sonstige Dienstleistungen (Schornsteinfeger, Legionellenuntersuchungen) + 2.000 € e-check	75.140	82.000	82.000	82.000	82.000	82.000
E11 Abschreibungen		92.300	91.800	143.700	144.300	144.000
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		100	100	100	100	

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		69.800	69.900	124.200	127.400	127.300
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		100	200	200	200	200
537000 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler			500	500	500	500
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		22.300	21.100	18.700	16.100	16.000
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschuss für Betreuungsangebot an Lokales Bündnis für Familie, Ansatzserhöhung auf Grundlage des im SJ 2020/2021 gem. Kostenkalkulation zu erwartenden Defizites	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	35.068	40.700	42.600	43.600	47.300	50.300
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Miete Kopierer - 1.700 €/ Jahr	1.585	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
562400 Datenverarbeitung ** Lizenzen, Software	1.303	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Wiederholungskontrollen Baumbestand	55	500	100	100	100	100
562600 Vertragl. Wartung ** Wartung Gaswarnanlage, Brandmeldeanlage, Kesselanlage Gasheizung und Lüftungsanlage Erweiterungsbau	429	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Telefon, Website	1.874	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** insbesondere Rundfunkbeitrag	82	500	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Indexanpassung 3,4%	15.329	16.200	18.000	19.000	22.000	25.000
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitragserhöhung konkrete Zahlen der UKRLP liegen noch nicht vor. Mittelwert der Vorjahre	14.411	15.300	15.300	15.300	16.000	16.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	343.456	389.600	443.400	403.700	408.800	411.900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 329.164	- 360.100	- 404.000	- 350.700	- 355.800	- 378.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 329.164	- 360.100	- 404.000	- 350.700	- 355.800	- 378.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.364	- 80.700	- 75.000	- 76.200	- 77.200	- 75.200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 330.528	- 440.800	- 479.000	- 426.900	- 433.000	- 454.100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 285.868	- 378.000	- 425.100	- 334.700	- 340.200	- 341.600
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land		490.000	490.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		490.000				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	23.720	600.000	800.000			

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Mittelübertrag Haushaltsreste (262.364,97 €) und Neuveranschlagung i. H. v. 800.000 € zur Finanzierung der Sanierung WC-Anlage, Betonsanierung/Neubau Außentreppe Aula, Sanierung Pausenüberdachung, Erneuerung Türelement Turnhalle. (nachrichtl.: im Hh-Plan 2025 wurde eine VE i.H.v. 500.000 € für 2026 genehmigt)	21.870	600.000	800.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.720	600.000	800.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 23.720	- 110.000	- 800.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 309.588	- 488.000	- 1.225.100	- 334.700	- 340.200	- 341.600

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 2117 Grundschule "St.Marien", Saarburg:

22150 Grundschule "St.Marien", Saarburg

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	800.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 800.000				

Stellenplan 2117 Grundschule "St.Marien", Saarburg:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,28	0,28	0,28	0,28	0,28	0,28

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
002 Einwohner VG Saarburg-Kell [Einw.]	0	34.811	34.822	34.822	34.822	34.822
003 Anzahl Schüler [Anzahl]	0	271	243	243	243	243
004 Gesamterträge [EUR]	14.292,08	29.500,00	39.400,00	53.000,00	53.000,00	33.000,00
005 Gesamtaufwand [EUR]	344.820,25	470.300,00	518.400,00	479.900,00	486.000,00	487.100,00

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Ergebnis je Einwohner	0,00	- 12,66	- 13,76	- 12,26	- 12,43	- 13,04
002 Ergebnis je Schüler	0,00	- 1.626,57	- 1.971,19	- 1.756,79	- 1.781,89	- 1.868,72

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2118	Grundschule Wincheringen	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2118 Grundschule Wincheringen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.591	43.300	98.000	124.900	151.300	151.100	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Förderung Land für Support Endgeräte sowie Landeszuschuss Schülerbegegnung Thionville	1.276		2.300	2.300	2.300	2.300	
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Zuwendungen für Essenskosten Ganztagschule (Sozial-/Härtefonds, Bildungs- und Teilhabepaket)	315	700	500	500	500	500	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		42.600	95.200	122.100	148.500	148.300	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.067	51.000	52.000	52.000	52.000	52.000	
441200 Mieten und Pachten ** Raumnutzung anl. Karneval u. a.		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
441400 Beteiligung Essenskosten ** Schüleranteil Essenskosten Ganztagschule; Beteiligung gem. Sachbezugsverordnung (2023: 3,80 je Essen ggü 2022 3,57 €) tlw. Übernahme durch Bund / Land i.R. Bildungs- und Teilhabepaket / Sozialfonds (vgl. Konto 414430), Essenskosten = Konto 524200	50.976	49.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
441800 Erträge aus Stromeinspeisung ** BHKW-Anlage und alte PV-Anlage, neue PV-Anlage: siehe Produkt 5731	91	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		400					
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** das BHKW wurde in 2025 abgemeldet		400					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2118 Grundschule Wincheringen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	1.937					
462700 Versicherungserstattungen	1.937					
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	54.595	94.700	150.000	176.900	203.300	203.100
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	81.481	83.600	86.800	88.500	90.200	92.000
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	60.523	63.800	65.400	66.700	68.000	69.400
** Personal Sekretariat + neu ab Herbst 2019: Personal Ganztagsverpflegung (Einsparungen bei Konto 524200 - Essenskosten)						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	4.642	5.000	5.100	5.200	5.300	5.400
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	13.655	14.200	15.200	15.500	15.800	16.100
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	20	200	200	200	200	200
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeistunden -Beschäftigte	2.512	100	600	600	600	600
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	128	300	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	340.405	622.200	225.200	182.100	182.600	182.600
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	52.521	45.000	40.000	40.000	40.000	40.000
** Kosten für Strom, Heizöl und Abfallentsorgung						
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe	10.412	13.000	11.500	11.500	12.000	12.000
** Wasser- / Abwasserentgelte						
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	162.281	428.000	47.500	6.000	6.000	6.000
** lfd. Unterhaltung inkl. Wartung Heizung (6.000 €), 2026: Fertigstellung Dacherneuerung Flachdach Pausengang (120.000 €), Nachrüstung Türklingelanlage (4.500 €), Installation Videoüberwachung (2.000 €), Kanalsanierung zum jetzigen Heizungskeller (40.000 €), Fettabscheider und Kanalsanierung Heizungsgebäude (25.000 €), Restarbeiten Mängelbeseitigung aus GVS (50.000 €)						
Bedarf: 247.500 € (Mü 200.000 €)						
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	204	1.000	500	500	500	500
** u.a. Austausch Filter Luftreinigungsgeräte						
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.074	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** lfd. Unterhaltung EDV / IT-Support						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	3.494	3.000	4.100	2.500	2.500	2.500
** allg. Ansatz = 2.500 €, 2026: Anschaffung 8 Bierzeltgarnituren (1.600 €)						
524200 Essenskosten	8.045	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
** Selbstversorgung, vgl. auch Personalkosten Konten 502210 ff. und Verbrauchsmittel Konto 524700						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2118 Grundschule Wincheringen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe ** "Schulbudget" nach einheitlichem Schlüssel (Grundbetrag von 3.600 € + Beträge je Klasse von 410 € und je Schüler von 2 € sowie Zuschlag je Ganztagschüler von 5 € (2026: 8 Klassen, 150 Schüler, 78 Ganztagschüler)	5.234	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (Toilettenpapier, Handtücher, Reinigungsmittel, Erste-Hilfe-Material, Verbrauchsmaterial Ganztagsverpflegung, Desinfektionsmittel u.a.)	3.701	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
524800 Sonstige bezogene Leistungen ** Fahrten zum Schwimmunterricht und zur Jugendverkehrsschule	7.984	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
525510 Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen	1.160	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** 1) Gebäudereinigung durch Unternehmen - 2023: 15 % Kostensteigerung, 2) sonstige Dienstleistungen (Schornsteinfeger, Legionellenuntersuchungen, Baumkontrollen) + e.check 2.100 €	83.294	87.100	87.000	87.000	87.000	87.000
E11 Abschreibungen		83.100	143.200	245.700	331.800	330.500
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			100	100	100	
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		58.900	59.000	110.400	198.900	198.900
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		24.200	84.100	135.200	132.800	131.600
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschuss Betreuungsangebot ab SJ 2022/ 2023	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	36.013	49.200	53.300	54.600	19.800	20.000
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Miete Kopierer - 1.700 €/ Jahr	1.585	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
562400 Datenverarbeitung ** Software, Lizenzen	1.125	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Baumkataster	209	800	300	300	300	300
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a.	1.666	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** externe Veranstaltungen Europaschule, Rundfunkbeitrag	189	1.000	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Indexanpassung 3,4%	23.470	33.600	38.000	39.000	4.000	4.200
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitragserhöhung konkrete Zahlen der UKRLP liegen noch nicht vor. Mittelwert der Vorjahre	7.769	8.300	9.000	9.300	9.500	9.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	471.898	852.100	522.500	584.900	638.400	639.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 417.304	- 757.400	- 372.500	- 408.000	- 435.100	- 436.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 417.304	- 757.400	- 372.500	- 408.000	- 435.100	- 436.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.605	- 68.000	- 74.600	- 75.900	- 76.900	- 74.800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2118 Grundschule Wincheringen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 418.909	- 825.400	- 447.100	- 483.900	- 512.000	- 510.800
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 375.706	- 784.800	- 398.500	- 359.700	- 328.100	- 328.000
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	525.355	209.300	97.300			
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Zuwendung vom Land	525.355					
681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Zuwendung Ortsgemeinde Wincheringen (Anteil OG Wincheringen für einen Gemeinderaum in der Mehrzweckhalle)		209.300	97.300			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	525.355	209.300	97.300			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.210.238	1.723.000	1.761.565			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Mittelübertrag Heizungsanlage Schule (Luft-Wasser & Sole-Wasser Wärmepumpenhybridanlage)	110.798	3.000				
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto						
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Anschaffung Notebook einschl. Windows 11 Pro	5.199		1.565			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Toilettenerneuerung mit zusätzlicher behinderten Toilette (300.000 €); Brandschutzkonzept (130.000 €), Brandmeldeanlage (30.000 €)			460.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2118 Grundschule Wincheringen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Neubau einer Turn- und Mehrzweckhalle Die Gesamtkosten betragen unter Berücksichtigung der Baukostensteigerung voraussichtlich ca. 9,9 Mio. € (bisher 9,4 Mio. € - Ermittlung aus dem Jahre 2025). Ohne Außenanlage u. Bushaltestelle Die Kosten werden auf die Haushaltsjahre 2023 - 2026 verteilt (nachrichtl. VE 800.000 € im HH-Plan 2025 für 2026 genehmigt). Zur Mitfinanzierung hat das Ministerium für Wirtschaft, Verkehr, Landwirtschaft u. Weinbau mit Schreiben vom 29.04.2020 die vorhabenbezogene Obergrenze für die Zuwendung für das Vorhaben "Neubau einer barrierefreien Mehrzweckhalle in Wincheringen als grenzübergreifendes Sport- und Kulturzentrum an der Obermosel" auf 3,5 Mio. € festgelegt. (spätester Abruf bis Ende 2025, 2023 eingebucht). Die Restfinanzierung erfolgt durch: Anteil OG Wincheringen: 12,17 % Eigenanteil VG: 87,83 %	1.094.241	1.720.000	1.300.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.210.238	1.723.000	1.761.565			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 684.883	- 1.513.700	- 1.664.265			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.060.589</u>	<u>- 2.298.500</u>	<u>- 2.062.765</u>	<u>- 359.700</u>	<u>- 328.100</u>	<u>- 328.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 2118 Grundschule Wincheringen:

22152 Grundschule Wincheringen; Mehrzweckhalle

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	97.300				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.300.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.202.700				

22154 Grundschule Wincheringen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					

Maßnahmen 2118 Grundschule Wincheringen:

22154 Grundschule Wincheringen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	461.565				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 461.565				

Stellenplan 2118 Grundschule Wincheringen:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,25	1,25	1,25	1,25	1,25	1,25

Auswertung Grundzahlen 2118 Grundschule Wincheringen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Einwohner VG Saarburg-Kell [Einw.]	0	34.811	34.822	34.822	34.822	34.822
002 Anzahl Schüler [Anzahl]	0	150	155	155	155	155
003 Gesamterträge [EUR]	54.594,64	94.700,00	150.000,00	176.900,00	203.300,00	203.100,00
004 Gesamtaufwand [EUR]	473.503,40	920.100,00	597.100,00	660.800,00	715.300,00	713.900,00

Auswertung Kennzahlen 2118 Grundschule Wincheringen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Ergebnis je Einwohner	0,00	- 23,71	- 12,84	- 13,90	- 14,70	- 14,67
002 Ergebnis je Schüler	0,00	- 5.502,67	- 2.884,52	- 3.121,94	- 3.303,23	- 3.295,48

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2119	Grundschule Freudenburg	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2119 Grundschule Freudenburg:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.367	47.800	55.600	58.300	58.200	58.200	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.367		2.000	2.000	2.000	2.000	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		47.800	53.600	56.300	56.200	56.200	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.640	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	
441200 Mieten und Pachten ** Nutzungsentgelt von OG Freudenburg für Kita-Bereich gem. Vereinbarung	10.640	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.199	17.000	22.000	22.000	22.000	22.000	
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Erstattung der Nebenkosten des Kindergartenbereichs, insb. Energiekosten, Wasser- / Abwasserentgelte, Gebäudeversicherung, Unterhaltung Heizungsanlage und ant. wiederkehrende Ausbaubeiträge	27.199	17.000	22.000	22.000	22.000	22.000	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	39.206	75.800	88.600	91.300	91.200	91.200	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.207	12.800	13.000	13.200	13.500	13.700	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	9.217	9.900	10.000	10.200	10.400	10.600	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	681	800	800	800	800	800	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	2.293	2.100	2.200	2.200	2.300	2.300	
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	15						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2119 Grundschule Freudenburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198.965	225.700	183.700	190.700	190.700	190.700
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Strom, Abfall, Heizöl, vgl. auch Ertragskonto 442430	50.031	85.000	78.000	78.000	78.000	78.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Entgelte Wasser / Abwasser	9.139	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** lfd. Unterhaltung inkl. Wartung Heizung (7.000 €) 2026: Restarbeiten Brandschutz (5.000 €), Sanierung Sanitäranlagen (15.000 €), Anstrich Klassen und Flure (800 €), Erneuerung Seitenwände Soccerfeld (2.000 €); Inlinersanierung Damentoilette (25.000 €), Unvorhergesehenes (4.000 €) : Bedarf: 58.800 € (Mü)	57.926	34.000		7.000	7.000	7.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** u.a. Austausch Filter Luftreinigungsgeräte	62	1.000	500	500	500	500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** lfd. Unterhaltung EDV / IT-Support	1.400	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** allg. Ansatz (2.000 €)	1.444	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe ** "Schulbudget" nach einheitlichem Schlüssel (Grundbetrag von 3.600 € + Beträge je Klasse von 410 € und je Schüler von 2 € (2025: 8 Klassen, 150 Schüler, Vorjahr 8 Klassen, 142 Schüler)	5.796	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (Toilettenpapier, Handtücher, Reinigungsmittel, Erste-Hilfe-Material, Desinfektionsmittel u.a.)	2.901	4.500	4.000	4.000	4.000	4.000
524800 Sonstige bezogene Leistungen ** Fahrten zum Schwimmunterricht und zur Jugendverkehrsschule	4.376	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
525510 Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen	1.160	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** 1) Gebäudereinigung durch Unternehmen 2) sonstige Dienstleistungen (Schornsteinfeger, Legionellenuntersuchungen)+ e-check 2.500 €	64.729	71.500	71.500	71.500	71.500	71.500
E11 Abschreibungen		90.100	98.100	104.700	106.200	102.700
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		600	700	600	500	500
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		52.100	56.400	59.200	62.000	61.900
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		37.400	41.000	44.900	43.700	40.300
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2119 Grundschule Freudenburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschuss für Betreuungsangebot an Lokales Bündnis für Familie, Ansatzserhöhung auf Grundlage des im SJ 2020/2021 gem. Kostenkalkulation zu erwartenden Defizites	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	34.981	49.600	52.250	52.250	54.450	54.450
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Miete Kopierer - 1.700 €/ Jahr	1.585	4.700	1.700	1.700	1.700	1.700
562400 Datenverarbeitung ** Software, Lizenzen	2.229	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
562600 Vertragl. Wartung ** Blitzschutzanlage	1.038	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a.	1.665	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** insbesondere Rundfunkbeitrag	66	500	250	250	250	250
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Indexanpassung 3,4%	21.481	30.400	35.000	35.000	37.000	37.000
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitragserhöhung konkrete Zahlen der UKRLP liegen noch nicht vor. Mittelwert der Vorjahre	6.913	8.000	9.500	9.500	9.700	9.700
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	3					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	260.153	392.200	361.050	374.850	378.850	375.550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 220.948	- 316.400	- 272.450	- 283.550	- 287.650	- 284.350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 220.948	- 316.400	- 272.450	- 283.550	- 287.650	- 284.350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.204	- 58.300	- 77.800	- 79.100	- 80.200	- 78.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 222.151	- 374.700	- 350.250	- 362.650	- 367.850	- 362.350
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 291.146	- 332.400	- 305.750	- 314.250	- 317.850	- 315.850
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land		35.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		35.000				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Mittelübertrag Erneuerung der Sportanlage (Sprunggrube, Laufbahn) = 124.721,90€.	1.985	101.500	29.152			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026 Mittelübertrag (9.476,88 €): Neubeschaffung: 1) Ausstattung Naturkundeunterricht 1.352 € 2) Neuanschaffung Reck Turnhalle 2.000 € 3) 24 I'Pads 9.800 € 6) neue Musikanlage mit Mikrofonen (alte Anlage defekt) 4.000 €	1.985	1.500	17.152			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2119 Grundschule Freudenburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Mittelübertrag (9418,30 €) 2025 wurden für Schadstoffgutachten und Machbarkeitsstudie für die Generalsanierung der Turnhalle Mittel i.H.v. 30.581,70 € in Anspruch genommen. Neuveranschlagung für die Herstellung einer Überdachung zwischen Altbau und Neubau, Betreuungsräumen (12.000 €)		100.000	12.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.985	101.500	29.152			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.985	- 66.500	- 29.152			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 293.131	- 398.900	- 334.902	- 314.250	- 317.850	- 315.850

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 2119 Grundschule Freudenburg:

22153 Grundschule Freudenburg

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.152				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 29.152				

Stellenplan 2119 Grundschule Freudenburg:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20

Auswertung Grundzahlen 2119 Grundschule Freudenburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Einwohner VG Saarb. Kell [Einw.]	0	34.811	34.822	34.822	34.822	34.822
002 Anzahl Schüler [Anzahl]	0	147	127	127	127	127
003 Gesamterträge [EUR]	39.205,79	75.800,00	88.600,00	91.300,00	91.200,00	91.200,00
004 Gesamtaufwand [EUR]	261.357,09	450.500,00	438.850,00	453.950,00	459.050,00	453.550,00

Auswertung Kennzahlen 2119 Grundschule Freudenburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Ergebnis je Einwohner	0,00	- 10,76	- 10,06	- 10,41	- 10,56	- 10,41
002 Ergebnis je Schüler	0,00	- 2.548,98	- 2.757,87	- 2.855,51	- 2.896,46	- 2.853,15

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2421	Lernmittelfreiheit, Schulbuchausleihe	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2421 Lernmittelfreiheit, Schulbuchausleihe:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	41.625	20.000	20.000	40.000	20.000	20.000	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** 1) Erstattung Bücherbeschaffungen, 2) Verwaltungskostenerstattung	41.625	20.000	20.000	40.000	20.000	20.000	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.403	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
432190 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Schulbuchausleihe ** Leihgebühren (Weiterleitung Konto 525420)	3.403	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Schadensersatz	216						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	45.245	24.000	24.000	44.000	24.000	24.000	24.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.839	18.800	19.900	20.300	20.700	21.100	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	13.003	14.200	15.000	15.300	15.700	16.000	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.015	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	2.828	3.000	3.300	3.400	3.400	3.500	
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	19						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		200	100	100	100	100	
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	973	200	300	300	300	300	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2421 Lernmittelfreiheit, Schulbuchausleihe:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.256	19.500	15.800	24.500	14.500	14.500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** allg. Ansatz = 500 €; 2026: Ersatzbeschaffung Schränke = 1.300 €		500	1.800	500	500	500
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe ** Erwerb der Bücher (Ertragskonto 414420)	20.751	15.000	10.000	20.000	10.000	10.000
525420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Weiterleitung Entgelt Schulbuchausleihe (Ertragskonto 432190, 442900)	3.505	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	42.095	38.300	35.700	44.800	35.200	35.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.150	- 14.300	- 11.700	- 800	- 11.200	- 11.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	3.150	- 14.300	- 11.700	- 800	- 11.200	- 11.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	3.150	- 14.300	- 11.700	- 800	- 11.200	- 11.600
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.596	- 13.900	- 11.300	- 400	- 10.800	- 11.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 2.596	- 13.900	- 11.300	- 400	- 10.800	- 11.200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 2421 Lernmittelfreiheit, Schulbuchausleihe:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 23 | Soziales

Produkt	Bezeichnung
3110	Allgemeine Sozialverwaltung
3111	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
3112	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)
3113	ab 2026 nicht mehr verwenden, siehe 3112 Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)
3120	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)
3130	Hilfen für Asylbewerber
3131	Hilfen für Asylbewerber (Ukraine)
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt: 23 Soziales

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E3	Erträge der sozialen Sicherung			1.500	2.100	2.100	2.700
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.927	68.000	77.000	77.300	77.600	77.800
E7	Sonstige laufende Erträge	270		358.000			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.197	68.000	436.500	79.400	79.700	80.500
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	307.478	537.500	620.800	633.000	645.900	658.500
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.251	7.000	6.300	6.900	6.900	7.500
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	305.233	345.000	345.000	350.000	350.000	350.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.298	300	3.300	4.300	4.300	4.300
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	625.260	889.800	975.400	994.200	1.007.100	1.020.300
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 611.063	- 821.800	- 538.900	- 914.800	- 927.400	- 939.800
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 611.063	- 821.800	- 538.900	- 914.800	- 927.400	- 939.800
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 611.063	- 821.800	- 538.900	- 914.800	- 927.400	- 939.800
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 651.498	- 710.000	- 399.300	- 772.600	- 782.500	- 792.100
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 651.498	- 710.000	- 399.300	- 772.600	- 782.500	- 792.100

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3110	Allgemeine Sozialverwaltung	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Bemerkung

Zuordnung Personalaufwand für Teilhaushalt "Soziales" mit Rentenberatung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3110 Allgemeine Sozialverwaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	35.704	40.200	38.900	39.700	40.500	41.300
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	26.511	29.400	29.600	30.200	30.800	31.400
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	2.044	2.300	2.300	2.400	2.400	2.500
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	5.708	6.200	6.500	6.600	6.800	6.900
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	168					
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		900	100	100	100	100
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	1.273	1.300	300	300	300	300
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	252	300	300	300	300	300
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag DRK und Förderverein St. Franziskus Krankenhaus	252	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.956	40.500	39.200	40.000	40.800	41.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 35.956	- 40.500	- 39.200	- 40.000	- 40.800	- 41.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 35.956	- 40.500	- 39.200	- 40.000	- 40.800	- 41.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 35.956	- 40.500	- 39.200	- 40.000	- 40.800	- 41.600
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 34.768	- 38.300	- 38.800	- 39.600	- 40.400	- 41.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 34.768	- 38.300	- 38.800	- 39.600	- 40.400	- 41.200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 3110 Allgemeine Sozialverwaltung:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3111	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	311	Grundversorgung und Hilfen gem. SGB XII
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
<p>Während im Landkreis die Grundsicherung für Arbeitssuchende von der Arbeitsgemeinschaft der BA für Arbeit und des Landkreises wahrgenommen wird, ist die Aufgabe der Sozialhilfe nach SGB XII für nicht oder nur begrenzt arbeitsfähige Hilfeempfänger und die Grundsicherung für alte und gemindert erwerbsfähige Hilfeempfänger vom Landkreis an die Verbandsgemeinden delegiert worden. - Die Leistungen der Sozialhilfe beschränken sich wegen der Grundsicherung für Arbeitssuchende auf die nicht oder nur 3 Stunden täglich arbeitsfähigen Hilfebedürftigen. Die Hilfe wird als laufende Leistung durch monatliche Zahlungen nach Regelsätzen und Mehrbedarfen zur Deckung des notwendigen Lebensbedarfs und durch Übernahme zur freiwilligen Kranken- und Pflegeversicherung und in Ausnahmefällen als zusätzliche einmalige Leistung gewährt. - Die Leistungen werden aufgrund der Delegation von der Verbandsgemeinde erbracht. Ab dem Jahr 2019 werden die delegierten Leistungen aus dem Haushalt des Delegationsgebers (Landkreis Trier-Saarburg) erbracht und von der Kreiskasse zahlungsmäßig abgewickelt. Soweit die Zahlungen nicht durch Erstattungen Dritter gedeckt sind, sind sie zu 1/4 an den Landkreis zu erstatten. Aufgabe der Verbandsgemeinde ist dabei die Annahme und Bescheidung der Anträge auf Hilfe, die Prüfung und Geltendmachung von Erstattungsansprüchen.</p>		
Auftraggeber		
Bundesrepublik Deutschland Land Rheinland-Pfalz Landkreis		
Auftragsgrundlage		
SGB I SGB X SGB XII Ausführungsgesetz zum SGB XII Wohngeldgesetz Delegationssatzung des Landkreises vom 01.02.2005		
Zielgruppe		
anspruchsberechtigte Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung des notwendigen Lebensunterhalts durch Erfüllung des gesetzlichen Hilfeanspruchs		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3111 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3 Erträge der sozialen Sicherung			500	600	600	700
421400 Rückzahlung gewährter Hilfen			500	600	600	700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			500	600	600	700
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	27.486	35.500	38.000	38.700	39.600	40.400
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	4.261	4.500	4.800	4.900	5.000	5.100
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	17.398	18.400	18.600	19.000	19.400	19.800
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.341	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	3.747	3.900	4.100	4.200	4.300	4.400
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	123	300	600	600	700	700
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	16					

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		1.200	1.500	1.500	1.500	1.600
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte	133	200	200	200	200	200
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	359		100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	108	100	100	100	100	100
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		200	200	200	200	200
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	100
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		2.600	3.400	3.500	3.600	3.700
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		2.600	2.800	2.800	2.900	2.900
E13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	29.233	25.000	25.000	30.000	30.000	30.000
554240 Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger an Landkreise/kreisfreie Städte ** Die Regelleistungen erfolgen ab 2019 durch den Landkreis. Die Verbandsgemeinde erstattet diesem ihren Anteil von einem Viertel der Nettoleistungen; NEU 2021: vormals 525430	29.233	25.000	25.000	30.000	30.000	30.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	480					
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren) ** ###So. Aufw. f. besond. Finanzausz. (Abr. Einn. aus Altfällen)	480					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	57.199	60.500	63.000	68.700	69.600	70.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 57.199	- 60.500	- 62.500	- 68.100	- 69.000	- 69.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 57.199	- 60.500	- 62.500	- 68.100	- 69.000	- 69.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 57.199</u>	<u>- 60.500</u>	<u>- 62.500</u>	<u>- 68.100</u>	<u>- 69.000</u>	<u>- 69.700</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 26.476	- 53.600	- 54.200	- 59.700	- 60.400	- 60.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 26.476</u>	<u>- 53.600</u>	<u>- 54.200</u>	<u>- 59.700</u>	<u>- 60.400</u>	<u>- 60.900</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,32	0,32	0,32	0,32	0,32	0,32

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3112	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	55.309	71.200	150.900	153.800	157.100	160.000
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	8.523	9.000	19.200	19.600	20.000	20.400
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	34.797	36.800	74.600	76.000	77.600	79.100
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	2.682	2.900	5.800	5.900	6.100	6.200
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	7.493	7.700	16.400	16.700	17.100	17.400
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	582	600	2.500	2.600	2.700	2.700
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	32	100	100	100	100	100
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		2.400	5.900	6.000	6.100	6.200
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte	266	400	500	500	500	500
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	718	100	200	200	200	200
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	216	200	200	200	200	200
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		500	500	500	500	500
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	200	200	200	200
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		5.100	13.800	14.000	14.300	14.600
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		5.300	11.000	11.300	11.500	11.700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	510					
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren) ** ###So. Aufw. f. besond. Finanzausz.(Abr. Einn. aus Altfällen)	510					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	55.819	71.200	150.900	153.800	157.100	160.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 55.819	- 71.200	- 150.900	- 153.800	- 157.100	- 160.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 55.819	- 71.200	- 150.900	- 153.800	- 157.100	- 160.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 55.819	- 71.200	- 150.900	- 153.800	- 157.100	- 160.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 53.738	- 57.200	- 118.800	- 121.100	- 123.800	- 126.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 53.738	- 57.200	- 118.800	- 121.100	- 123.800	- 126.100

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	0,20	0,20	0,40	0,40	0,40	0,40
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,64	0,64	1,28	1,28	1,28	1,28

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3113	ab 2026 nicht mehr verwenden, siehe 3112 Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Bemerkung

ab 2026 neu Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3113 ab 2026 nicht mehr verwenden, siehe 3112 Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	270					
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	270					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	270					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	55.309	71.200	1.400	1.400	1.400	1.400
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	8.523	9.000				
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	34.797	36.800				
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	2.682	2.900				
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	7.494	7.700				
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	582	600				
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	32	100				
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		2.400				
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte	266	400	500	500	500	500
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	718	100	200	200	200	200
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	216	200	200	200	200	200
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		500	500	500	500	500
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100				
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		5.100				
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		5.300				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.470					
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren) ** So. Aufw. f. besond. Finanzausz. (Abr. Einn.aus Altfällen)	1.470					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	56.779	71.200	1.400	1.400	1.400	1.400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3113 ab 2026 nicht mehr verwenden, siehe 3112 Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 56.509	- 71.200	- 1.400	- 1.400	- 1.400	- 1.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 56.509	- 71.200	- 1.400	- 1.400	- 1.400	- 1.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 56.509</u>	<u>- 71.200</u>	<u>- 1.400</u>	<u>- 1.400</u>	<u>- 1.400</u>	<u>- 1.400</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 52.778	- 57.200				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 52.778</u>	<u>- 57.200</u>				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 3113 ab 2026 nicht mehr verwenden, siehe 3112 Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII):

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	0,20	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,64	0,64	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3120	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge 469000 Sonstige laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit ** Erstattungsanspruch wg. zu hoher Beträge für die Beteiligung KdU gem. Urteil OVG Koblenz 2025 (Az: 6 A 10605/ 25.OVG)			358.000 358.000			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			358.000			
E13 Aufwendungen der sozialen Sicherung 552100 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II an Landkreise ** Beteiligung an den Aufwendungen des Landkreises für Kosten der Unterkunft und Heizung sowie einmalige Leistungen	276.000 276.000	320.000 320.000	320.000 320.000	320.000 320.000	320.000 320.000	320.000 320.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	276.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 276.000	- 320.000	38.000	- 320.000	- 320.000	- 320.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 276.000	- 320.000	38.000	- 320.000	- 320.000	- 320.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 276.000</u>	<u>- 320.000</u>	<u>38.000</u>	<u>- 320.000</u>	<u>- 320.000</u>	<u>- 320.000</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 345.589	- 320.000	38.000	- 320.000	- 320.000	- 320.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 345.589</u>	<u>- 320.000</u>	<u>38.000</u>	<u>- 320.000</u>	<u>- 320.000</u>	<u>- 320.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3130	Hilfen für Asylbewerber	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	313	Hilfen für Asylbewerber
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Anspruchsberechtigte Asylbewerber erhalten im Falle der Hilfsbedürftigkeit Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Neben Sachleistungen insbesondere für Unterkunft einschl. Heizung, für Ernährung, für Haushaltsausstattung, zur Gesundheits- und Körperpflege, zur medizinischen Versorgung wird ein Geldbetrag zur Deckung des persönlichen Bedarfs geleistet. - Die Aufgabe der Leistungserbringung ist durch den Landkreis auf die Verbandsgemeinden delegiert worden. Ab dem Jahr 2019 werden die delegierten Leistungen aus dem Haushalt des Delegationsgebers (Landkreis Trier-Saarburg) erbracht und von der Kreiskasse zahlungsmäßig abgewickelt.

Auftraggeber

Bundesrepublik Deutschland

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3130 Hilfen für Asylbewerber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3 Erträge der sozialen Sicherung			1.000	1.500	1.500	2.000
421400 Rückzahlung gewährter Hilfen			1.000	1.500	1.500	2.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.927	68.000	77.000	77.300	77.600	77.800
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.927	68.000	77.000	77.300	77.600	77.800
** ###						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.927	68.000	78.000	78.800	79.100	79.800
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	133.669	319.400	391.600	399.400	407.300	415.400
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	46.805	50.000	58.500	59.700	60.900	62.100
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	63.557	147.700	178.000	181.600	185.200	188.900
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	4.898	11.600	13.900	14.200	14.500	14.800
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	13.305	31.100	35.200	35.900	36.600	37.400
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	959	3.500	7.800	7.900	8.100	8.200
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	80	300	300	300	300	300
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		13.500	17.900	18.200	18.600	19.000
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		600	600	600	600	600
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	1.045	100	300	300	300	300
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	2.899	1.700	2.300	2.300	2.300	2.300
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	121	500	500	500	500	500
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		28.500	41.800	42.700	43.500	44.400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3130 Hilfen für Asylbewerber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		29.300	33.500	34.200	34.900	35.600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.251	7.000	6.300	6.900	6.900	7.500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		2.000	300	400	400	500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Leistungen für die Betreuung und die Versorgung von Flüchtlingen - Miete Kleiderkammer	4.251	5.000	6.000	6.500	6.500	7.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.586		3.000	4.000	4.000	4.000
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	3.848		3.000	4.000	4.000	4.000
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	1.738					
568200 Kraftfahrzeugsteuer ** entfällt						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	143.506	326.400	400.900	410.300	418.200	426.900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 129.579	- 258.400	- 322.900	- 331.500	- 339.100	- 347.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 129.579	- 258.400	- 322.900	- 331.500	- 339.100	- 347.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 129.579</u>	<u>- 258.400</u>	<u>- 322.900</u>	<u>- 331.500</u>	<u>- 339.100</u>	<u>- 347.100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 138.149	- 183.700	- 225.500	- 232.200	- 237.900	- 243.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 138.149</u>	<u>- 183.700</u>	<u>- 225.500</u>	<u>- 232.200</u>	<u>- 237.900</u>	<u>- 243.900</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 3130 Hilfen für Asylbewerber:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,75	2,75	3,00	3,00	3,00	3,00

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 24 | Jugend und Sport

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt: 24 Jugend und Sport

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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	91.243	77.000	80.700	79.900	79.800	79.500
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	221.598	150.200	155.200	155.200	155.200	155.200
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.458	83.200	6.200	6.200	6.200	6.200
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	923.395	915.100	1.019.510	1.019.510	1.019.510	1.019.510
E7	Sonstige laufende Erträge	1.475					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.310.169	1.225.500	1.261.610	1.260.810	1.260.710	1.260.410
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.849.906	2.103.600	2.215.800	2.266.900	2.291.600	2.316.700
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	649.953	555.200	502.000	471.600	472.100	472.600
E11	Abschreibungen	153.456	182.300	185.200	184.200	179.600	173.000
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	80.420	66.100	102.000	102.000	102.000	102.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	405.606	87.965	90.710	91.010	93.060	92.560
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.139.340	2.995.165	3.095.710	3.115.710	3.138.360	3.156.860
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.829.172	- 1.769.665	- 1.834.100	- 1.854.900	- 1.877.650	- 1.896.450
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.838.172	- 1.778.665	- 1.843.100	- 1.863.900	- 1.886.650	- 1.905.450
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 8.600	- 11.200	- 11.700	- 12.100	- 11.300
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.838.172	- 1.787.265	- 1.854.300	- 1.875.600	- 1.898.750	- 1.916.750
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.301.857	- 1.610.765	- 1.679.800	- 1.701.300	- 1.728.950	- 1.753.250
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				4.500.000	2.700.000	
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				4.500.000	2.700.000	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	13.871					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	108.638	169.200	1.180.700	7.377.000	7.000.000	5.000.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	122.509	169.200	1.180.700	7.377.000	7.000.000	5.000.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 122.509	- 169.200	- 1.180.700	- 2.877.000	- 4.300.000	- 5.000.000

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt: 24 Jugend und Sport

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.424.366	- 1.779.965	- 2.860.500	- 4.578.300	- 6.028.950	- 6.753.250

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1236	Verkehrserziehung	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1236 Verkehrserziehung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit							
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	464	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** allg. Unterhaltung = 500 €	94	3.500	500	500	500	500	500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Inspektion Fahrräder o.ä.		500	500	500	500	500	500
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe ** Anschaffungen für die Jugendverkehrsschule (Fahradzubehör, Fachliteratur u.a.)	58	500	500	500	500	500	500
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** anteilige wkB Wasser / Abwasser für Übungsplatz Jugendverkehrsschule - bis 2019 Konto 522000		500	500	500	500	500	500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	311						
E11 Abschreibungen		200	300	300	300	300	300
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		200	300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	100	100	100	100	100	100	100
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag an die Kreisverkehrswacht	100	100	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	564	5.300	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 564	- 5.300	- 2.400	- 2.400	- 2.400	- 2.400	- 2.400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1236 Verkehrserziehung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 564	- 5.300	- 2.400	- 2.400	- 2.400	- 2.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 564	- 5.300	- 2.400	- 2.400	- 2.400	- 2.400
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 564	- 5.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 564	- 5.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3620	Jugendarbeit	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	362	Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Jugendförderung durch Beteiligung an den Kosten der Jugendpflegestelle des Bistums für den Bereich der ehemaligen Verbandsgemeinde Saarburg und durch Beschäftigung eines Jugendpflegers für den Bereich der ehemaligen Verbandsgemeinde Kell, Bezuschussung und Förderung von Jugendbildungs- und Freizeitmaßnahmen		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Richtlinien		
Zielgruppe		
Kinder und Jugendliche		
Ziel		
Sachziele:		
Jugendbildung und Schaffung sinnvoller Freizeitgestaltungsmöglichkeiten für Kinder und Jugendliche		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3620 Jugendarbeit:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	46.560	34.000	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund	1.360						
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Zuweisungen für Projekte und offene Jugendtreffs vom Land für Bereich ehem. VG Kell	3.022	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** 1) Pauschalzuweisung des Landkreises zu den Personalkosten der Jugendpfleger = 25.100 € (ehem. VG Kell = eigenes Personal, ehem. VG Saarburg = Personal des Bistums), 2) Zuweisungen des Landkreises zu Projekten, Maßnahmen und Ferienprogramm ehem. Bereich Kell am See (3.000 €)	36.621	28.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
414460 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen							
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen ** Zuweisungen für Maßnahmen und Material (ehem. Bereich Kell a.S.), u.a. von Jugendwerken, div. Trägern, Privatpersonen etc.	5.556	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.274	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3620 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Teilnehmerbeiträge für Maßnahmen und Projekt der Jugendpflege (Bereich ehem. VG Kell a.S.)	11.274	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	57.834	44.000	47.500	47.500	47.500	47.500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	120.188	126.400	127.700	130.100	132.600	135.200
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	87.748	94.900	94.500	96.400	98.300	100.300
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	6.642	7.400	7.400	7.500	7.700	7.800
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	17.997	20.000	20.800	21.200	21.600	22.100
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	14	100	100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	3.968	1.900	2.600	2.600	2.600	2.600
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleizeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	3.791	1.800	2.100	2.100	2.100	2.100
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	28	300	200	200	200	200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.453	109.000	115.000	115.000	115.000	115.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Teilnehmerbeitrag Juleica und ggf. Aufwendungen Jugendrat (Bereich ehem. VG Kell a.S.)		500	500	500	500	500
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Kostenerstattung an die Stadt Saarburg für die Unterhaltung der Räumlichkeiten und Außenanlagen der Jugendpflegestelle im Bahnhofsgebäude		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
525900 Kostenerstattungen an Sonstige ** 1) Erstattungen an das Bistum für die Jugendpflegestelle im Bahnhofsgebäude Saarburg: a) 2/3 der Personalkosten der pädagogischen Fachkräfte = 56.000 €, b) Personalkosten FSJler = 6.800 €, c) ½ der Personalkosten Bundesfreiwilligendienstler = ca. 2.400 €, d) ½ der Sachkosten =12.500 €; gesamt 62.700 € 2) ab 2021 zusätzlich: Stelle zur "aufsuchenden Jugendarbeit - gesellschaftliche Integration sozial benachteiligter Menschen" im Jugendzentrum Saarburg - jährliche Gesamtkosten = 83.380 €, davon Anteil der VG = 40.000 €	92.453	105.000	111.000	111.000	111.000	111.000
E11 Abschreibungen		3.000	3.100	300	300	
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.800	2.800			
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		200	300	300	300	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	13.866	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3620 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** 1) Bezuschussung von Jugendbildungs- und Freizeitmaßnahmen verschiedener Träger (15.000 €), 2) Jahreszuschuss an den Verbandsgemeindejugendring Saarburg (1.300 €), 3) Zuschuss zu den Betriebskosten des Jugendmedienbusses (1.600 €)	13.866	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	28.134	25.100	25.100	25.100	25.100	25.100
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Versicherung i.R. Veranstaltungen	42	100	100	100	100	100
569990 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit ** Aktivitäten des Jugendpflegers im Bereich der ehem. VG Kell a.S. (vgl. auch Ertragskonten) --> Eigenanteil = 4.500 €	28.092	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	254.642	281.500	288.900	288.500	291.000	293.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 196.808	- 237.500	- 241.400	- 241.000	- 243.500	- 245.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 196.808	- 237.500	- 241.400	- 241.000	- 243.500	- 245.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 196.808</u>	<u>- 237.500</u>	<u>- 241.400</u>	<u>- 241.000</u>	<u>- 243.500</u>	<u>- 245.800</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 174.697	- 230.800	- 233.600	- 236.000	- 238.500	- 241.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 174.697</u>	<u>- 230.800</u>	<u>- 233.600</u>	<u>- 236.000</u>	<u>- 238.500</u>	<u>- 241.100</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 3620 Jugendarbeit:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,44	1,44	1,43	1,43	1,43	1,43

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3650	Verwaltung der Kindertagesstätten, Einrichtungen usw.	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Der Verbandsgemeindeverwaltung obliegen im Rahmen der Übertragung durch § 68 GemO auch Verwaltungsaufgaben beim Bau und Betrieb der Kindertagesstätten in Trägerschaft von Ortsgemeinden des Verbandsgemeindebezirks und aus der Abwicklung der gesetzlichen Personal- und freiwilligen Sachkostenbeteiligung der Ortsgemeinden an Kindergärten in fremder, insbesondere kirchlicher Trägerschaft. - Im Produkt ist der Aufwand für das eingesetzte Personal der Verwaltung und die notwendigen Verwaltungseinrichtungen ausgewiesen.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung (GemO) Beschlüsse		
Zielgruppe		
Eltern und Alleinerziehende mit Kindern Kindergartenkinder Ortsgemeinden		
Ziel		
Sachziele: Erfüllung der übertragenen Verwaltungsaufgaben Schaffung bedarfsgerechter Kinderbetreuungsmöglichkeiten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Verwaltung der Kindertagesstätten, Einrichtungen usw.:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	129.303	141.500	132.900	135.500	138.100	140.900
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	96.927	106.800	99.200	101.200	103.200	105.300
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	7.503	8.300	7.800	7.900	8.100	8.200
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	19.968	22.400	21.800	22.300	22.700	23.200
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	118	200	100	100	100	200
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		2.600	2.300	2.300	2.300	2.300
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeittunden -Beschäftigte	4.752	900	1.400	1.400	1.400	1.400
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	35	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	129.303	141.500	132.900	135.500	138.100	140.900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 129.303	- 141.500	- 132.900	- 135.500	- 138.100	- 140.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 129.303	- 141.500	- 132.900	- 135.500	- 138.100	- 140.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 129.303	- 141.500	- 132.900	- 135.500	- 138.100	- 140.900
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 125.393	- 138.000	- 129.200	- 131.800	- 134.400	- 137.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 125.393	- 138.000	- 129.200	- 131.800	- 134.400	- 137.200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 3650 Verwaltung der Kindertagesstätten, Einrichtungen usw.:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,72	1,72	1,58	1,58	1,58	1,58

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3671	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3671 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.400	3.500	3.500	3.500	3.500
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ** Auflösung der zur Finanzierung der Zuweisung der Verbandsgemeinde an die Stadt Saarburg für das Mehrgenerationenhaus eingesetzten Investitionsschlüsselzuweisung		3.400	3.500	3.500	3.500	3.500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	896.815	900.000	1.007.210	1.007.210	1.007.210	1.007.210
442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	26.815					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erstattung des über den Haushalt der Verbandsgemeinde abgewickelten Personalaufwandes für das vom Verein "Lokales Bündnis für Familie" beschäftigten Personals des Mehrgenerationenhauses Saarburg durch den Verein (MGH, außerschulische Betreuung) 1.006.000 € zzgl. Leasingkosten Kopierer 562200 1.210 €	870.000	900.000	1.007.210	1.007.210	1.007.210	1.007.210
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	896.815	903.400	1.010.710	1.010.710	1.010.710	1.010.710
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	901.934	906.000	1.008.000	1.008.000	1.008.000	1.008.000
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige ** ehrenamtlichen Behindertenbeauftragter für Barrierefreiheit gem. Beschluss des Verbandsgemeinderates Saarburg - Kell vom 27.06.2023	1.200	6.000	2.000	2.000	2.000	2.000
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen ** Aufwand für Personal Mehrgenerationenhaus Saarburg, Erstattung siehe Konto 442900	733.940	724.000	800.000	800.000	800.000	800.000

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte ** Aufwand für Personal Mehrgenerationenhaus Saarburg, Erstattung siehe Konto 442900	164.701	170.000	200.000	200.000	200.000	200.000
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte ** Aufwand für Personal Mehrgenerationenhaus Saarburg, Erstattung siehe Konto 442900	80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) ** Aufwand für Personal Mehrgenerationenhaus Saarburg, Erstattung siehe Konto 442900	2.014	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E11 Abschreibungen		11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Abschreibung der Zuweisung der VG an die Stadt Saarburg für das Mehrgenerationenhaus Saarburg		11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	65.554	45.600	81.000	81.000	81.000	81.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** 1) Kooperationsbeitrag als kommunale Unterstützung des Mehrgenerationenhauses Saarburg einschl. Beteiligung an den Mehrkosten für Personal = 25.000 €, 2) Zuschüsse an die Erziehungs-, Ehe-, Familien- u. Lebensberatungsstelle in Hermeskeil und in Saarburg = 20.544 €, 3) 2025-2029: pauschale Förderung der Over-Head Kosten gem. Beschluss VG-Rat vom 10.06.2025 = 35.400 €	65.554	45.600	81.000	81.000	81.000	81.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.492	2.710	2.210	2.210	2.210	2.210
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.) ** Behindertenbeauftragter für Barrierefreiheit	277	500	500	500	500	500
562200 Leasing ** Leasing Kopierer - wird vom MGH erstattet	1.203	1.210	1.210	1.210	1.210	1.210
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Behindertenbeauftragter für Barrierefreiheit	12	1.000	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	968.980	965.710	1.102.610	1.102.610	1.102.610	1.102.610
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 72.164	- 62.310	- 91.900	- 91.900	- 91.900	- 91.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 72.164	- 62.310	- 91.900	- 91.900	- 91.900	- 91.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 72.164</u>	<u>- 62.310</u>	<u>- 91.900</u>	<u>- 91.900</u>	<u>- 91.900</u>	<u>- 91.900</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	17.240	- 54.310	- 84.000	- 84.000	- 84.000	- 84.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>17.240</u>	<u>- 54.310</u>	<u>- 84.000</u>	<u>- 84.000</u>	<u>- 84.000</u>	<u>- 84.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4211	Förderung des Sports	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4211 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.228	15.200	16.300	16.600	17.000	17.300
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	7.374	11.800	12.500	12.700	13.000	13.300
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	567	900	1.000	1.000	1.000	1.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	1.578	2.500	2.700	2.800	2.900	2.900
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	4					
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	115					
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	590		100	100	100	100
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0					
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.000	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuwendung an Reitsportgemeinschaft für Preisgeld Saarburger Reiterstage	1.000	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
569990 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit ** insbesondere Durchführung des Verbandsgemeinde-Fußballpokaltumiers		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4211 Förderung des Sports:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.228	18.900	20.500	20.800	21.200	21.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.228	- 18.900	- 20.500	- 20.800	- 21.200	- 21.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.228	- 18.900	- 20.500	- 20.800	- 21.200	- 21.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 11.228</u>	<u>- 18.900</u>	<u>- 20.500</u>	<u>- 20.800</u>	<u>- 21.200</u>	<u>- 21.500</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.523	- 18.900	- 20.400	- 20.700	- 21.100	- 21.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 10.523</u>	<u>- 18.900</u>	<u>- 20.400</u>	<u>- 20.700</u>	<u>- 21.100</u>	<u>- 21.400</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 4211 Förderung des Sports:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,22	0,22	0,22	0,22	0,22	0,22

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4241 Kommunale Sportstätten und Bäder:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	44.950	46.400	44.700	45.500	46.400	47.300
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	34.591	35.300	33.900	34.600	35.200	36.000
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	2.675	2.800	2.700	2.700	2.800	2.800
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	7.478	7.400	7.500	7.600	7.800	7.900
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	12	100	100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	186	500	400	400	400	400
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		200				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	8	100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen		17.000	17.000	17.100	17.000	17.000
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Nutzungsrechte am Lehrschwimmbekken im Gymnasium und an Sportstadion der Stadt Saarburg		17.000	17.000	17.100	17.000	17.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	44.950	63.400	61.700	62.600	63.400	64.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4241 Kommunale Sportstätten und Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 44.950	- 63.400	- 61.700	- 62.600	- 63.400	- 64.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 44.950	- 63.400	- 61.700	- 62.600	- 63.400	- 64.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 44.950</u>	<u>- 63.400</u>	<u>- 61.700</u>	<u>- 62.600</u>	<u>- 63.400</u>	<u>- 64.300</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 44.979	- 45.700	- 44.300	- 45.100	- 46.000	- 46.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	17					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	17					
** 2026: Mittelübertrag Konzepterstellung Bäder						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 17					
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 44.996</u>	<u>- 45.700</u>	<u>- 44.300</u>	<u>- 45.100</u>	<u>- 46.000</u>	<u>- 46.900</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 4241 Kommunale Sportstätten und Bäder:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,69	0,69	0,66	0,66	0,66	0,66

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4242	Freibad und Campingplatz Hochwald	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Die Stadtwerke Trier, die Stadt Trier und die Verbandsgemeinden Kell am See, Konz, Saarburg, Thalfang und Trier-Land und der Zweckverband Freibad Ruwertal sind Gesellschafter der zum 01.01.2012 gegründeten "SWT Bädergesellschaft Region Trier mbH". Unternehmensgegenstand ist die Durchführung von Managementleistungen für die Bäder der Gesellschafter mit dem Ziel der Kostensenkung, die Sicherung und Verbesserung der Organisation der Bäder sowie ein regionales Bädermarketing. Das Stammkapital der Gesellschaft 25.000 €, der Anteil der Verbandsgemeinde Saarburg 2.750 €.

Ziel

Sachziele:

Optimierung von Arbeitsabläufen
Verbesserung des Bädermarketings

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4242 Freibad und Campingplatz Hochwald:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	15.249	15.200	15.300	14.500	14.500	14.500
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15.249	15.200	15.300	14.500	14.500	14.500
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.851	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
432110 Entgelte für die Benutzung Bad ** Eintrittsgelder	48.851	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.052	78.100	1.100	1.100	1.100	1.100
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten) ** Verkauf von Freischwimmerkarten (Plastikkarte)	15	100	100	100	100	100
441200 Mieten und Pachten						
441210 Mieten und Pachten - Dauercamper	53.206	60.000				
441211 Mieten und Pachten - Kurzzeitcamper	10.893	15.000				
441800 Erträge aus Stromeinspeisung	937	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.227	3.600	1.200	1.200	1.200	1.200
442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden ** Glascontainer		600	600	600	600	600
442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Nebenkosten Kiosk	4.227	3.000	600	600	600	600
E7 Sonstige laufende Erträge	1.475					
462700 Versicherungserstattungen	1.463					
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	12					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	134.854	136.900	62.600	61.800	61.800	61.800
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	163.797	274.000	266.500	271.700	276.900	282.300
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	98.145	200.300	193.000	196.900	200.800	204.900
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	7.880	15.800	15.200	15.500	15.800	16.100
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	22.296	46.200	46.100	47.100	48.000	49.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4242 Freibad und Campingplatz Hochwald:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	60	400	400	400	400	400
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	10.761	4.100	4.900	4.900	4.900	4.900
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	24.294	6.400	6.200	6.200	6.200	6.200
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	361	800	700	700	800	800
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.206	188.000	148.500	138.000	138.000	138.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Abfallentsorgungsentgelte (inkl. Grünabfall); Strom- und Heizkosten	87.818	83.000	69.000	69.000	69.000	69.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung	11.842	28.000	20.000	20.000	20.000	20.000
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** allgemeine Unterhaltung (10.000 €), + 2026 zus. Instandsetzung Zaunanlage (20.000 €), Baumpflege (1.500 €), Unvorhergesehenes (3.500 €)	15.381	35.000	15.000	13.500	13.500	13.500
523590 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Sonstiges ** Aufsitzmäher	3.106	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** allgemeine Unterhaltung (5.000 €), + 2026 zus. Erneuerung Sprungbrett (4.500 €)+Erneuerung Rinnenabdeckung/Roste (10.000 €)	12.870	14.500	13.000	5.000	5.000	5.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Schwimmbad (500 €) - Campingplatz (500 €)	963	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	2.128	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (insbesondere Wasseraufbereitungsmittel, Toilettenartikel und Reinigungsmittel, Desinfektionsmittel)	3.642	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Personalkostenerstattung für gestelltes Personal		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Wasseruntersuchungen, wdk. Untersuchungen (TÜV); e-Check/ Betriebsmittelprüfung	3.455	6.500	10.000	10.000	10.000	10.000
E11 Abschreibungen	77.605	80.600	81.100	79.100	85.400	80.700
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	182	3.800	500	500	500	500
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.843	20.800	20.900	22.000	26.200	24.100
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	10.606	10.500	9.600	9.600	9.300	7.600
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	45.975	45.500	50.100	47.000	49.400	48.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	14.356	16.600	16.200	16.200	16.250	15.750

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4242 Freibad und Campingplatz Hochwald:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	240	200	200	200	200	200
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebliche Untersuchungen) ** Impfstoffe für Bedienstete	52	200	200	200	200	200
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	633	800	800	800	800	800
562400 Datenverarbeitung ** Nutzungsentgelt Software, Online-Ticketsystem sowie Software meinwitty	746	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Wirtschaftlichkeitsanalyse Bereich Campingplatz; Baumkontrollen; 2024 Baumkontrollen (1.000 €); Brückenkontrollen 700 € (350€/Brücke)	1.678	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.572	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a.	634	800	800	800	800	800
563600 Öffentlichkeitsarbeit ** pauschaler Ansatz für Werbung	817	800	800	800	800	800
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges ** Bürobedarf, Fachliteratur u.a.	941	500	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Indexanpassung 3,4%	4.864	5.200	5.200	5.200	5.200	5.500
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Beitragserhöhung 12%	158	200	200	200	250	250
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** ant. Mitgliedsbeitrag "Dt. Gesellschaft für Badwesen e.V."	87	100	100	100	100	100
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	218					
565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. -Sonstiges	1					
568100 Grundsteuer	591	600	700	700	700	700
568200 Kraftfahrzeugsteuer	124	200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	396.964	559.200	512.300	505.000	516.550	516.750
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 262.110	- 422.300	- 449.700	- 443.200	- 454.750	- 454.950
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 262.110	- 422.300	- 449.700	- 443.200	- 454.750	- 454.950
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 900	- 6.400	- 6.500	- 6.500	- 6.400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 262.110	- 423.200	- 456.100	- 449.700	- 461.250	- 461.350
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 148.666	- 347.300	- 379.200	- 374.000	- 379.250	- 384.050
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.346					
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	4.346					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	43.097	10.200	180.700	377.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4242 Freibad und Campingplatz Hochwald:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** * 2026 Mittelübertrag (3.828,11 €) Erneuerung der Chlorgaswarngeräte + Fernmeldemöglichkeit, 2027: Erneuerung von 2 Umwälzpumpen Freizeitbecken (10.000 €) und Steuerung Badewassertechnik (30.000 €) * 2026 Neubeschaffung Anhänger (für Aufsitzmäher) * 2026: Mittelübertrag (3.625 €) Neuanschaffung Aufsitzmäher * 2026: Mittelübertrag (6.559,81 €) Erneuerung der Schließenanlage	35.731	8.000	40.700	40.000		
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		2.200				
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto **	7.367					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Sanierung Freibad und Campingplatz: 2026: Planungskosten Sanierung Freibad (40.000 €), Sanierung Campingplatz (100.000 €), 2027: Ausführung Sanierung Freibad (200.000 €), Sanierung Campingplatz (50.000 €), Energiegewinnung (42.000 €), Erneuerung der Elektroinstallation Technikgebäude (45.000 €)			140.000	337.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.443	10.200	180.700	377.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 47.443	- 10.200	- 180.700	- 377.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 196.109	- 357.500	- 559.900	- 751.000	- 379.250	- 384.050

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 4242 Freibad und Campingplatz Hochwald:

24500 Freibad und Campingplatz Hochwald

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		180.700	377.000		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 180.700	- 377.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2026	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil 2029	Anteil nach 2029
VE-Auszahlungen	377.000	40.000			
VE-Auszahlungen	377.000	337.000			

Stellenplan 4242 Freibad und Campingplatz Hochwald:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,88	2,88	2,70	2,70	2,70	2,70

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4243	Freizeitbäder Saarburg	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4243 Freizeitbäder Saarburg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.051					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.051					
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.403					
432110 Entgelte für die Benutzung Bad	61.403					
432120 Entgelte für die Benutzung Sauna						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.141					
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund	8.141					
** Energiesteuerrückerstattung BHKW-Anlage						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	74.595					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	307.638	367.800	380.000	415.200	423.600	431.800
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	238.464	275.400	283.200	310.200	316.400	322.700
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	17.959	21.600	22.200	24.300	24.800	25.300
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	50.990	59.600	64.600	70.600	72.100	73.500
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	161	600	600	600	700	700
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		4.000	3.700	3.700	3.700	3.700
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		5.500	4.600	4.600	4.600	4.600

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4243 Freizeitbäder Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	65	1.100	1.100	1.200	1.300	1.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.195	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten, Heizgaskosten, Abfallentsorgungsentgelte, Wasser- / Abwasserentgelte unter Konto 522310; Verrechnung anteilige Gas- und Stromkosten Freibad vgl. BuSt. 424108-481900 und 424109-581900	136.830					
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Wasser-/Abwasserentgelte	8.873					
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Verkehrssicherungspflicht	18.658	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** lfd. Unterhaltung + Mehrbedarf 2024: Notstromanlage-Wartung und Accu-Erneuerung = 3.500 €	276					
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	409					
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1.374					
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (Toilettenpapier, Handtücher, Reinigungsmittel, Wasseraufbereitungsmittel u.a.), Betriebsstoffe für Geräte u. Maschinen u.a.	4.443					
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Dienst-/ Reinigungsleistung anderer Unternehmen (6.000 €), Kehr- u. Messgebühren Heizung, wiederkehrende Prüfungen technische Anlagen durch TÜV, Wasseruntersuchungen; e-check/ Betriebsmittelprüfung	32.333					
E11 Abschreibungen	13.731	16.600				
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.691					
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.040	16.600				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	340.316	16.855	18.200	18.300	20.000	20.000
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung						
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebliche Untersuchungen) ** Impfstoffe für Bedienstete	98					
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	948					
562400 Datenverarbeitung ** Software-Support Kasse - neues Einlasssystem	1.498					
562600 Vertragl. Wartung ** Wartung Enthärtungsanlage Wasserversorgung, Wartung BHKW-Anlage, Wartung Lüftungsanlagen	780					
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Gebühren Handy u. Telefonanlage	1.017	55				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4243 Freizeitbäder Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstiges</i> <i>** Rundfunkbeitrag,</i> <i>GEMA-Gebühren, Gebühren</i> <i>Cash-Terminal u.a., 2020 zus.:</i> <i>Ersatzbeschaffung Saisonkarten</i> <i>(1.500 €)</i>	2.790					
564110 <i>Versicherungsbeiträge -</i> <i>Gebäudeversicherungen</i> <i>** Beitragserhöhung 10% plus</i> <i>Indexanpassung 3,4%</i>	15.541	16.300	18.200	18.300	20.000	20.000
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden,</i> <i>Berufsvertretungen und Vereinen</i> <i>** ant. Mitgliedsbeitrag "Dt.</i> <i>Gesellschaft für das Badwesen</i> <i>e.V."</i>	87	500				
565610 <i>Einstellungen und Zuschreibungen</i> <i>in die Sonderposten/Abgänge von</i> <i>Sonderposten</i>	- 593.479					
565900 <i>Verluste aus dem Abgang von</i> <i>Gegenständen des</i> <i>Anlagevermögens und des</i> <i>Umlaufvermögens,</i> <i>Wertminderungen des</i> <i>Umlaufvermögens, Einstellungen in</i> <i>Sonderposten, Zuführungen zu</i> <i>Rückstellungen. -Sonstiges</i>	911.033					
566900 <i>Sonstige Aufwendungen für</i> <i>besondere Finanzauszahlungen</i> <i>(u.a. Mahngebühren)</i>	3					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	864.879	406.255	403.200	438.500	448.600	456.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 790.285	- 406.255	- 403.200	- 438.500	- 448.600	- 456.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 790.285	- 406.255	- 403.200	- 438.500	- 448.600	- 456.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	67.029	- 4.300	- 400	- 600	- 900	- 500
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /</u> <u>Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 723.255</u>	<u>- 410.555</u>	<u>- 403.600</u>	<u>- 439.100</u>	<u>- 449.500</u>	<u>- 457.300</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 414.238	- 384.455	- 395.300	- 430.800	- 441.200	- 449.000
F24 <i>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</i> <i>681742 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum</i></i> <i>Anlagevermögen - vom Land</i>				4.500.000	2.700.000	
				4.500.000	2.700.000	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				4.500.000	2.700.000	
F29 <i>Auszahlungen für Sachanlagen</i> <i>785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen -</i></i> <i>Anlagen im Bau</i> <i>** Kostenschätzung (ca. 20.000.000</i> <i>€) auf Basis der Machbarkeitsstudie</i> <i>2023.</i> <i>Förderung durch Land / Kreis (ca.</i> <i>7.200.000 €), weitere Förderung in</i> <i>Prüfung.</i>		100.000	1.000.000	7.000.000	7.000.000	5.000.000
		100.000	1.000.000	7.000.000	7.000.000	5.000.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		100.000	1.000.000	7.000.000	7.000.000	5.000.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 100.000	- 1.000.000	- 2.500.000	- 4.300.000	- 5.000.000
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des</u> <u>Teilhaushalts</u>	<u>- 414.238</u>	<u>- 484.455</u>	<u>- 1.395.300</u>	<u>- 2.930.800</u>	<u>- 4.741.200</u>	<u>- 5.449.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 4243 Freizeitbäder Saarburg:

24160 Freizeithallenbad

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		4.500.000	2.700.000		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000	7.000.000	7.000.000	5.000.000	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.000.000	- 2.500.000	- 4.300.000	- 5.000.000	

Stellenplan 4243 Freizeitbäder Saarburg:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	5,18	5,18	5,66	5,66	5,66	5,66

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4244	Freibad Saarburg	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4244 Freibad Saarburg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	24.384	24.400	24.400	24.400	24.300	24.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.384	24.400	24.400	24.400	24.300	24.000
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	111.344	110.200	110.200	110.200	110.200	110.200
432110 Entgelte für die Benutzung Bad	111.344	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
432290 Entgelte - Sonstiges		200	200	200	200	200
** Verschiedenes						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.835	100	100	100	100	100
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten)	2.835	100	100	100	100	100
** Verkauf von Freischwimmerkarten (Plastikkarte)						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.918	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.918	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Nebenkosten Kiosk Saarburg						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	141.481	135.700	135.700	135.700	135.600	135.300
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	170.770	223.800	239.700	244.300	249.000	253.900
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	132.783	167.600	180.300	183.900	187.500	191.300
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	9.971	13.200	14.200	14.400	14.700	15.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	27.726	35.300	40.000	40.800	41.600	42.400
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	111	300	300	300	300	300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4244 Freibad Saarbürg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		3.900	3.200	3.200	3.200	3.200
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		2.900	1.000	1.000	1.000	1.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	178	600	700	700	700	700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.307	244.400	226.900	207.000	207.500	208.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Abfallentsorgungsentgelte (inkl. Grünabfall); Wasser-/Abwasserentgelte unter Konto 522310; Verrechnung anteilige Gas- und Stromkosten mit Hallenbad: vgl. BuSt. 424109-581900 und 424108-481900	2.134	80.000	65.000	65.000	65.000	65.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Wasser-/Abwasserentgelte	66.886	55.000	70.000	70.500	71.000	71.500
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** lfd. Unterhaltung, insb. jährliche Beseitigung von Frostschäden, Baumpflege, 2025: Neubeplankung Brücke Spielwiese (6.000 €)	33.337	36.000	15.000	15.000	15.000	15.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** laufende Unterhaltung (6.000 €); + Mehrbedarf 2026: 1) Erneuerung Sprungbretter 2 Stück = 6.400 €; 2) Polierung Rutschbahn (5.000 €), Leitungs- und Filterrückdesinfektionsspülung (15.000 €), Erneuerung Rinnenabdeckung (5.000 €) Gesamt: 37.400 €	72.098	27.400	37.400	17.000	17.000	17.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.064	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** geringwertige Wirtschaftsgüter (Werkzeuge, Maschinen u.a.)	2.613	3.500	2.000	2.000	2.000	2.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (insbesondere Wasseraufbereitungsmittel, Toilettenartikel und Reinigungsmittel, Desinfektionsmittel)	14.127	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
525480 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (u.a. "fremde" Eigenbetriebe) ** Personalkostenerstattung an Bädergesellschaft		10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** jährliche sicherheitstechnische Prüfung (u.a. Großrutsche, Sprunganlage), ab 2018 zusätzlich Wasseruntersuchungen; ab 2023: Reinigung durch externe Firma (2.500 €/monatl. = 10.000 €); E-check 500 €	16.048	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
E11 Abschreibungen	60.528	52.000	70.900	74.600	64.300	62.900
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	397	900	1.000	1.000	1.000	1.000
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	37.820	37.800	37.600	37.600	37.400	36.700
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	3.905	3.900	4.000	4.000	4.000	4.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4244 Freibad Saarbürg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.406	9.400	28.300	32.000	21.900	21.200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	20.125	23.850	26.150	26.350	26.650	26.650
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	802	200	200	200	200	200
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebliche Untersuchungen) ** Impfstoffe für Bedienstete		100	100	100	100	100
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.413	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
562300 Leiharbeitskräfte	7.105	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000
562400 Datenverarbeitung ** öffentliches WLAN - Freibad (1.000 €), Lizenz Software Ticketsystem, Lizenz Software "meinwitty"	2.441	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Wdh.-Kontrollen Baumbestand	231		300	300	300	300
562600 Vertragl. Wartung ** Programmierungs- und Servicepauschale Ticketsystem (Wartungsvertrag Registrierkassen)			1.000	1.000	1.000	1.000
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a.			1.400	1.400	1.400	1.400
563600 Öffentlichkeitsarbeit ** Werbung	817	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** insb. Gebühren Cash-Terminal	1.304	600	2.000	2.000	2.000	2.000
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Indexanpassung 3,4%	5.886	6.300	7.000	7.200	7.500	7.500
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** ant. Mitgliedsbeitrag "Dt. Gesellschaft für das Badwesen e.V."	87	100	100	100	100	100
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	8					
568100 Grundsteuer	32	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	459.730	544.050	563.650	552.250	547.450	551.450
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 318.248	- 408.350	- 427.950	- 416.550	- 411.850	- 416.150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 318.248	- 408.350	- 427.950	- 416.550	- 411.850	- 416.150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 67.029	- 3.400	- 4.400	- 4.600	- 4.700	- 4.400
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 385.278</u>	<u>- 411.750</u>	<u>- 432.350</u>	<u>- 421.150</u>	<u>- 416.550</u>	<u>- 420.550</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 390.713	- 377.350	- 381.650	- 366.750	- 372.350	- 377.450
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	9.525					
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	9.525					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	58.974	59.000				
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen - bebaute Grundstücke ** 2026: Mittelübertrag (6.675,02 €) Randbefestigung Beachvolleyballplatz		20.000				
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	58.974					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4244 Freibad Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Mittelübertrag (51.499,74 €) Erneuerung Steuerung Badwassertechnik		25.000				
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Mittelübertrag (21.915,68 €) Sonnensegel Kinderbecken/Spielplatz/Sonnenschirme		14.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.499	59.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 68.499	- 59.000				
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 459.212	- 436.350	- 381.650	- 366.750	- 372.350	- 377.450

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 4244 Freibad Saarburg:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	3,16	3,16	3,31	3,31	3,31	3,31

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4245	Cafeteria / Kiosk Bäder	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Bemerkung

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4245 Cafeteria / Kiosk Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.571	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbli. Tätigkeiten)	4.571	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19	500	100	100	100	100
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen ** Umsatzrückvergütung	19	500	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.589	5.500	5.100	5.100	5.100	5.100
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.098	2.500				
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	845					
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	236					
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		1.000				
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		1.500				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	17					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.328	3.800	4.600	4.600	4.600	4.600
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	3.851	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** allg. Ansatz		500	300	300	300	300
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** allg. Ansatz		300	300	300	300	300
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** allg. Ansatz	153	500	300	300	300	300
524700 Sonstige Verbrauchsmittel			300	300	300	300
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	324		400	400	400	400
E11 Abschreibungen	1.592	1.500	1.400	1.400	900	700
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.592	1.500	1.400	1.400	900	700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.083	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4245 Cafeteria / Kiosk Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebliche Untersuchungen)						
562600 Vertragl. Wartung ** Wartungspauschale Snackautomat	720	900	900	900	900	900
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges	39	100	100	100	100	100
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	36	50	50	50	50	50
565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. -Sonstiges	2					
568100 Grundsteuer	287	300	300	300	300	300
568900 sonstige betriebliche Steueraufwendungen ** Tourismusbeitrag		200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.102	9.350	7.550	7.550	7.050	6.850
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.512	- 3.850	- 2.450	- 2.450	- 1.950	- 1.750
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.512	- 3.850	- 2.450	- 2.450	- 1.950	- 1.750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 3.512	- 3.850	- 2.450	- 2.450	- 1.950	- 1.750
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 323	150	- 1.050	- 1.050	- 1.050	- 1.050
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	6.550					
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	6.550					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.550					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.550					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 6.873	150	- 1.050	- 1.050	- 1.050	- 1.050

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4246	Bädergesellschaft Region Trier	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
<p>Die Stadtwerke Trier, die Stadt Trier und die Verbandsgemeinden Konz, Saarburg-Kell, Thalfang und Trier-Land und der Zweckverband Freibad Ruwertal sind Gesellschafter der zum 01.01.2012 gegründeten "SWT Bädergesellschaft Region Trier mbH". Unternehmensgegenstand ist die Durchführung von Managementleistungen für die Bäder der Gesellschafter mit dem Ziel der Kostensenkung, der Sicherung und Verbesserung der Organisation der Bäder sowie eines regionalen Bädermarketings. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000 €, der aus den Anteilen der bisherigen Verbandsgemeinden Kell am See und Saarburg addierte Anteil der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell 5.500 €.</p>		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Ziel		
Sachziele:		
Optimierung von Arbeitsabläufen Verbesserung des Bädermarketings		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4246 Bädergesellschaft Region Trier:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
571000 <i>Verlustabdeckung</i>	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
** <i>Verlustabdeckungsanteil Verbandsgemeinde Saarburg-Kell</i>						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 25 | Kultur

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt: 25 Kultur

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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	101.709	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	101.709	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	62.830	79.000	86.600	88.400	90.000	91.900
E11	Abschreibungen		100	100	100	100	100
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	178.677	235.556	232.556	232.556	232.556	232.556
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.813	2.280	2.925	2.925	3.125	3.125
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	244.320	316.936	322.181	323.981	325.781	327.681
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 142.611	- 176.936	- 182.181	- 183.981	- 185.781	- 187.681
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	206					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 206					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 142.817	- 176.936	- 182.181	- 183.981	- 185.781	- 187.681
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 142.817	- 176.936	- 182.181	- 183.981	- 185.781	- 187.681
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 133.603	- 175.436	- 181.081	- 182.881	- 184.681	- 186.581
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 133.603	- 175.436	- 181.081	- 182.881	- 184.681	- 186.581

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2712	Förderung von Volkshochschulen (und Büchereien)	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2712 Förderung von Volkshochschulen (und Büchereien):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	62.342	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** pauschaler Zuschuss an die Stadt Saarburg zum Betrieb der Stadtbücherei, da auch Einwohner der Ortsgemeinden die Bücherei nutzen	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** ###Zuschuss nach Satzung der Kreisvolkshochschule von 0,80 € je abgehaltener Unterrichtsstunde, Anteil an der Miete der Räumlichkeiten und Beteiligung an den Personalkosten der Kreisverwaltung für die Verwaltung der örtlichen Volkshochschule; ab 01/2023 VHS-Außenstelle Mietkosten = 66,35 €/ Monat	54.342	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	62.342	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 62.342	- 68.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 62.342	- 68.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 62.342	- 68.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 58.179	- 68.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 58.179	- 68.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2730	Sonstige Einrichtungen und Fördermaßnahmen der Erwachsenenbildung	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

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

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

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

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

Auftraggeber

Bundesrepublik Deutschland

Verbandsgemeinderat

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Eltern und andere Erziehungsberechtigte

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

Ziel

Sachziele:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	101.709	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Demokratie Leben: 90% Bundesmittel, jährlich muss ein Förderantrag gestellt werden, der Bewilligungszeitraum ist jew. bis zum 31. 12. und die Fördersumme kann jährlich variieren.	101.709	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	101.709	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.182	31.800	39.800	40.700	41.400	42.200
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen ** 0,5 Stelle (gem. Förderrichtlinien)	14.700	24.000	30.200	30.800	31.400	32.000
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.129	1.900	2.300	2.400	2.400	2.500
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	3.140	5.000	6.600	6.800	6.900	7.000
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	24					
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	586	200	200	200	200	200

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	603	600	400	400	400	400
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	100
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	112.835	155.556	155.556	155.556	155.556	155.556
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Demokratie Leben: 90% Bundesmittel und 10% VG-Anteil, die Fördersumme kann jährlich variieren, die Auslastung ergibt sich aus den jährlich durchgeführten Projekte.	112.835	155.556	155.556	155.556	155.556	155.556
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	133.017	187.356	195.356	196.256	196.956	197.756
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 31.308	- 47.356	- 55.356	- 56.256	- 56.956	- 57.756
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	206					
579900 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen -Sonstige (u.a. Verzugszinsen)	206					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 206					
E20 Ordentliches Ergebnis	- 31.513	- 47.356	- 55.356	- 56.256	- 56.956	- 57.756
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 31.513</u>	<u>- 47.356</u>	<u>- 55.356</u>	<u>- 56.256</u>	<u>- 56.956</u>	<u>- 57.756</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 28.247	- 46.556	- 54.756	- 55.656	- 56.356	- 57.156
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 28.247</u>	<u>- 46.556</u>	<u>- 54.756</u>	<u>- 55.656</u>	<u>- 56.356</u>	<u>- 57.156</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 2730 Sonstige Einrichtungen und Fördermaßnahmen der Erwachsenenbildung :

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	42.648	47.200	46.800	47.700	48.600	49.700
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	32.103	36.000	35.600	36.300	37.000	37.800
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	2.460	2.800	2.800	2.800	2.900	3.000
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	6.717	7.600	7.800	8.000	8.100	8.300
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Sonstige	190					
	506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	37	100	100	100	100	100
	508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	113	300	100	100	100	100
	508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	1.024	300	300	300	300	300
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	4	100	100	100	100	100
E11	Abschreibungen		100	100	100	100	100
	532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Abschreibung des Zuschusses für die Inwertsetzung des römischen Kulturtheaters in Kastel-Staad		100	100	100	100	100
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.500	12.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** 1) Zuschuss an Verbandsgemeindeorchester (3.500 €) 2) Förderung der Durchführung regionaler Kulturveranstaltungen und -einrichtungen	3.500	12.000	9.000	9.000	9.000	9.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.813	2.280	2.925	2.925	3.125	3.125
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Beitragserhöhung 12%	13	20	25	25	25	25
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Versicherungen Verbandsgemeindeorchester	2.450	1.900	2.500	2.500	2.700	2.700
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag "Freilichtmuseum Roscheider Hof"	256	300	300	300	300	300
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)						
568200 Kraftfahrzeugsteuer ** Anhänger VG Orchester	94	60	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	48.961	61.580	58.825	59.725	60.825	61.925
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 48.961	- 61.580	- 58.825	- 59.725	- 60.825	- 61.925
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 48.961	- 61.580	- 58.825	- 59.725	- 60.825	- 61.925
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 48.961</u>	<u>- 61.580</u>	<u>- 58.825</u>	<u>- 59.725</u>	<u>- 60.825</u>	<u>- 61.925</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 47.177	- 60.880	- 58.325	- 59.225	- 60.325	- 61.425
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 47.177</u>	<u>- 60.880</u>	<u>- 58.325</u>	<u>- 59.225</u>	<u>- 60.325</u>	<u>- 61.425</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,66	0,66	0,64	0,64	0,64	0,64

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 31 | Bauen und Wohnen

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt: 31 Bauen und Wohnen

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		3.600	300	300	300	200
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.250	17.000	32.000	32.000	32.000	32.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.265	63.000	55.000	55.000	55.000	55.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163.079	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
E7	Sonstige laufende Erträge	2.921					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	245.515	173.600	177.300	177.300	177.300	177.200
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.532.337	2.141.300	2.255.300	2.406.000	2.453.800	2.502.300
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.713	16.100	18.600	12.100	12.100	12.100
E11	Abschreibungen		74.100	74.800	89.900	88.800	76.400
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	30.653	31.000	22.000	17.000	13.000	5.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	69.539	97.600	88.115	76.615	67.115	67.115
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.655.243	2.360.100	2.458.815	2.601.615	2.634.815	2.662.915
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.409.728	- 2.186.500	- 2.281.515	- 2.424.315	- 2.457.515	- 2.485.715
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.409.728	- 2.186.500	- 2.281.515	- 2.424.315	- 2.457.515	- 2.485.715
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.600	- 400	- 300	- 400	- 300
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.409.728</u>	<u>- 2.188.100</u>	<u>- 2.281.915</u>	<u>- 2.424.615</u>	<u>- 2.457.915</u>	<u>- 2.486.015</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.523.120	- 1.833.500	- 1.928.315	- 2.003.115	- 2.031.515	- 2.065.715
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	771					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	771					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	53.467	453.000	80.000	330.000	330.000	660.000
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	919.115	20.000	35.000			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	972.581	473.000	115.000	330.000	330.000	660.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 971.810	- 473.000	- 115.000	- 330.000	- 330.000	- 660.000
<u>F34</u>	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.494.931</u>	<u>- 2.306.500</u>	<u>- 2.043.315</u>	<u>- 2.333.115</u>	<u>- 2.361.515</u>	<u>- 2.725.715</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1141	Gebäudeunterhaltung	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Verbandsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1141 Gebäudeunterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	519.258	1.009.400	989.300	1.115.300	1.137.500	1.160.200
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	144.909	169.700	155.300	188.400	192.200	196.000
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	283.781	440.400	424.900	456.300	465.400	474.700
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	18.251	34.400	30.500	32.900	33.600	34.300
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	60.571	90.900	98.600	100.500	102.600	104.600
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	4.164	11.700	20.600	24.900	25.400	25.900
505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beschäftigte	109					
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	80	600	600	600	600	700
506910 Personalnebenaufwendungen Sonstige- Trennungsgeld sowie Entschädigung nach der Trennungsgeldverordnung		100				
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		45.900	47.500	57.600	58.700	59.900
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte	4.040	1.900	2.200	2.200	2.200	2.200
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	2.153	2.100	1.200	1.200	1.200	1.200
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		6.800	6.300	6.300	6.300	6.300
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	1.200	7.200	400	400	400	400
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		1.300	1.200	1.300	1.300	1.400
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		96.900	111.000	134.700	137.400	140.200
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		99.500	89.000	108.000	110.200	112.400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1141 Gebäudeunterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	874		5.000	2.500	2.500	2.500
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8					
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorglicher Ansatz - Gebäudemanagement Erfassungen pp.	866		5.000	2.500	2.500	2.500
E11 Abschreibungen		2.900	3.300	4.900	4.600	4.300
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.400	700	200		
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		500	2.600	4.700	4.600	4.300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	17.240	19.500	20.000	18.500	18.500	18.500
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Schulungen CFM		3.000	3.500	2.000	2.000	2.000
562400 Datenverarbeitung ** Nutzungsentgelt Gebäudemanagementsoftware: Miete Software Gebäudemanagement (6.800 €), Trimble Nova - Software Lizenzgebühren/ Jahr (6.000 €); Energiemonitor Westenergie (3.500 €)	17.240	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	537.372	1.031.800	1.017.600	1.141.200	1.163.100	1.185.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 537.372	- 1.031.800	- 1.017.600	- 1.141.200	- 1.163.100	- 1.185.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 537.372	- 1.031.800	- 1.017.600	- 1.141.200	- 1.163.100	- 1.185.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 537.372</u>	<u>- 1.031.800</u>	<u>- 1.017.600</u>	<u>- 1.141.200</u>	<u>- 1.163.100</u>	<u>- 1.185.500</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 540.023	- 768.600	- 756.700	- 825.900	- 842.100	- 858.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		20.000	35.000			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Kauf eines mobilen Heizgerätes; Anhänger (Ölheizung)			35.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Übertrag der Veranschlagung 2025: Beschaffung von ca. 20 Fahnenmasten für verschiedene öffentl. Gebäude		20.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000	35.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 20.000	- 35.000			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 540.023</u>	<u>- 788.600</u>	<u>- 791.700</u>	<u>- 825.900</u>	<u>- 842.100</u>	<u>- 858.600</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 35.000				

Stellenplan 1141 Gebäudeunterhaltung:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	3,60	3,60	3,70	3,70	3,70	3,70
tariflich Beschäftigte	Anz.	7,54	7,54	7,57	7,57	7,57	7,57

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1142	Liegenschaften	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Beschlüsse
Gemeindeordnung (GemO)

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.300				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.300				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	30					
441200 Mieten und Pachten	30					
** Erbbauzins DRK für ehem. Feuerwache Heckingstraße - Erbbaupacht 1142-31197						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.827					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	4.827					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.857	3.300				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.644	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.376	8.000	4.000	4.000	4.000	4.000
** Objekt: Helfanter Str. 13, Wincheringen						
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe	268	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Objekt: Helfanter Str. 13, Wincheringen						
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen			2.500	2.500	2.500	2.500
** Objekt: Helfanter Str. 13, Wincheringen						
E11 Abschreibungen		24.700	21.400	21.400	21.400	20.900
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		16.700	13.300	13.300	13.300	13.300
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.100	2.200	2.200	2.200	1.700
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** Zuschuss zu den Unterhaltungskosten ehem. Feuerwache gem. Beschluss HuFa 29.11.2022						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	426	22.000	2.000	2.000	2.200	2.200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Kosten Teilnahme Bündelausschreibung 2025		20.000				
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Indexanpassung 3,4%	426	2.000	2.000	2.000	2.200	2.200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.070	59.700	33.900	33.900	34.100	33.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.212	- 56.400	- 33.900	- 33.900	- 34.100	- 33.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.212	- 56.400	- 33.900	- 33.900	- 34.100	- 33.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.600	- 400	- 300	- 400	- 300
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.212</u>	<u>- 58.000</u>	<u>- 34.300</u>	<u>- 34.200</u>	<u>- 34.500</u>	<u>- 33.900</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.567	- 36.600	- 12.900	- 12.800	- 13.100	- 13.000
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	771					
685200 Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Erbbaupachtvertrag DRK 17.08.2023 - 16.08.2053; ehem. Feuerwache Saarburg	771					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	771					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	896.301					
785210 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	896.301					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	896.301					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 895.530					
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 891.963</u>	<u>- 36.600</u>	<u>- 12.900</u>	<u>- 12.800</u>	<u>- 13.100</u>	<u>- 13.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen :						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442410 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund</i> <i>** Kommunale Wärmeplanung s. Kto. 562593 - Zuschussbewilligung 2024 = 100.890</i>	100.890 100.890					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100.890					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen 502110 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen</i> 502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen</i> 503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) - Beschäftigte</i> 504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beschäftigte</i> 505100 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte</i> 506290 <i>Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte</i>	212.828 37.226 120.447 9.794 25.118 1.871 156	248.200 187.300 14.600 39.400 200	299.600 225.600 17.700 49.600 300	305.400 230.100 18.000 50.600 300	311.500 234.700 18.400 51.600 300	317.600 239.400 18.700 52.700 300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		200	200	200	200	200
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	3.212	200	800	800	800	800
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		3.400				
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	14.879	2.500	4.900	4.900	4.900	4.900
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	125	400	500	500	600	600
E11 Abschreibungen		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	27.734	30.000	40.000	30.000	20.000	20.000
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	8.568	10.000	30.000	10.000	10.000	10.000
562591 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige - Flächennutzungsplan ** Fortschreibung/ Änderungen des FNP (Bedarf: 20.000 € - Mü 10.000 €)	18.087	20.000	10.000	20.000	10.000	10.000
562593 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige - Kommunale Wärmeplanung ** Kommunale Wärmeplanung - Förderung Bund 90 % s. Kto 442410 - Mittelübertrag 111.020,19 €	1.080					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	240.562	279.400	340.800	336.600	332.700	338.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 139.672	- 279.400	- 340.800	- 336.600	- 332.700	- 338.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 139.672	- 279.400	- 340.800	- 336.600	- 332.700	- 338.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 139.672	- 279.400	- 340.800	- 336.600	- 332.700	- 338.800
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 226.011	- 271.900	- 333.700	- 329.500	- 325.600	- 331.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 226.011	- 271.900	- 333.700	- 329.500	- 325.600	- 331.700

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen :

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	3,20	3,20	3,35	3,35	3,35	3,35

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	106.116	99.300	138.900	141.600	144.300	147.100
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen						
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	69.480	74.300	103.000	105.100	107.200	109.300
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) - Beschäftigte	5.500	5.800	8.100	8.200	8.400	8.600
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beschäftigte	14.410	15.600	22.700	23.200	23.600	24.100
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	204					
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	80	100	100	100	100	100
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beschäftigte		600	400	400	400	400
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden - Beschäftigte	16.397	2.700	4.300	4.300	4.300	4.300
509000 Pauschalierter Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	45	200	300	300	300	300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger						
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger						
E11 Abschreibungen		14.700	19.800	33.300	33.300	33.300
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Breitbandversorgungsanlagen		14.700	19.800	33.300	33.300	33.300
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	27.653	28.000	19.000	14.000	10.000	2.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Programmteil A des Leader-Projekts "Ortskerninitiative" - Förderungen an Bauherm (Restabwicklung bereits bewilligter Vorhaben)	27.000	20.000	16.000	11.000	7.000	2.000
541901 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige - Modernisierungsgutachten, Förderung - Beseitigung Leerstand ** Programmteil B des Leader-Projekts "Ortskerninitiative" - Restabwicklung bereits bewilligter Vorhaben	653	8.000	3.000	3.000	3.000	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.308	4.200	4.215	4.215	4.215	4.215
563600 Öffentlichkeitsarbeit ** Internetdomain: Bauen im Ortskern			15	15	15	15
569990 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit ** Anteil der VG Saarburg-Kell an den projektunabhängigen Mitteln der LAG-Erbeskopf für den Bereich der ehem. VG Kell am See	3.308	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	137.077	146.200	181.915	193.115	191.815	186.615
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 137.077	- 146.200	- 181.915	- 193.115	- 191.815	- 186.615
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 137.077	- 146.200	- 181.915	- 193.115	- 191.815	- 186.615
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 137.077</u>	<u>- 146.200</u>	<u>- 181.915</u>	<u>- 193.115</u>	<u>- 191.815</u>	<u>- 186.615</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 128.450	- 128.200	- 157.415	- 155.115	- 153.815	- 148.615
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	53.467	453.000	80.000	330.000	330.000	660.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<p>784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** a) aktuell laufendes Ausbauprojekt</p> <p>Für das Next Generation Access (NGA) Projekt des Breitbandausbaus in der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell stehen noch Haushaltsreste i.H.v. 89.834 € zur Verfügung. Diese sollen zur Finanzierung des 6. Fördercalls ins Haushaltsjahr 2026 übertragen werden. Für den 6. Förderaufruf zur Förderung des Breitbandausbaus hat die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell die Aufgabe zur Durchführung des Breitbandausbauprojektes zur Beseitigung der restlichen "weißen Flecken" abschließend auf den Landkreis Trier-Saarburg übertragen. Gesamtkosten für den Landkreis: 5,5 Mio. €, hiervon werden 90 % durch den Bund gefördert und der Landkreis übernimmt die Hälfte der jeweiligen Kosten für die Verbandsgemeinden. Eigenanteil VG Sbg.-Kell (19,5 %); bisher 34.000 €, geschätzte Gesamtkosten 2024/25 insgesamt 100.000 €.</p> <p>b) Sonderaufruf Gewerbe- und Industriegebiete Für die Erschließung der Flächen im Gewerbegebiet Kell am See wurden 2024 Mittel i.H.v. 40.000 € veranschlagt (Mittelübertrag 38.000 € + 2.000 € neu). diese werden nach 2026 zur Restabwicklung (ca 5.000 €) übertragen.</p> <p>c) geplantes "Graue-Flecken-Programm" Die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell hat den Landkreises Trier-Saarburg mit der Durchführung des flächendeckenden Ausbaus mit Gigabit-Netzen im Rahmen des geplanten "Graue-Flecken-Programms" beauftragt. Planung 2024 40.000 €. (Mittelübertrag nach 2026, wurde noch nicht abgerechnet)</p> <p>Die notwendigen Finanzierungsmittel werden voraussichtlich in den Haushaltsjahren 2024 - 2029 vorgesehen. Anteil der VG = 400.000 €/Jahr (Gesamt = 2.040.000€).</p>	53.467	453.000	80.000	330.000	330.000	660.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.467	453.000	80.000	330.000	330.000	660.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 53.467	- 453.000	- 80.000	- 330.000	- 330.000	- 660.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 181.917	- 581.200	- 237.415	- 485.115	- 483.815	- 808.615

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung:

32515 DSL-Breitbandversorgung - Beteiligung am Kreisprojekt

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.000	330.000	330.000	660.000	400.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 80.000	- 330.000	- 330.000	- 660.000	- 400.000

Stellenplan 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,95	0,95	1,30	1,30	1,30	1,30

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5116 Bodenordnung und Liegenschaftskataster :							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.219	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
431901 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen -Sonstige -Katastergebühren ** Gebühren für Auszüge aus dem Liegenschaftskataster	1.219	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.219	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.191	6.300	6.500	6.700	6.800	6.900	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	4.090	4.700	4.700	4.800	4.900	5.000	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	333	400	400	400	400	400	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	768	1.000	1.000	1.100	1.100	1.100	
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	4						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		100	100	100	100	100	
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	988	100	300	300	300	300	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	9						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	274	300	300	300	300	300	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5116 Bodenordnung und Liegenschaftskataster :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Kosten Datenabruf Liegenschaftskataster (LVermGeO)	274	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.466	6.600	6.800	7.000	7.100	7.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.247	- 4.600	- 4.800	- 5.000	- 5.100	- 5.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.247	- 4.600	- 4.800	- 5.000	- 5.100	- 5.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 5.247</u>	<u>- 4.600</u>	<u>- 4.800</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.100</u>	<u>- 5.200</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.254	- 4.400	- 4.400	- 4.600	- 4.700	- 4.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.254</u>	<u>- 4.400</u>	<u>- 4.400</u>	<u>- 4.600</u>	<u>- 4.700</u>	<u>- 4.800</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5116 Bodenordnung und Liegenschaftskataster :

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5210	Bau- und Grundstücksordnung, Bauverwaltung	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	521	Bau- und Grundstücksordnung, Bauverwaltung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

1) Die Verbandsgemeindeverwaltung ist nach der LBauO Eingangsbehörde für Bauanträge und Bauvoranfragen. Die Anträge und Anfragen werden bauplanungsrechtlich geprüft und beurteilt und an die Kreisverwaltung als Genehmigungsbehörde weitergeleitet. Weiterhin obliegt der Verbandsgemeindeverwaltung die Prüfung, Stellungnahme und Einholung des notwendigen Einvernehmens der Ortsgemeinden zu Ausnahmen von einer Veränderungssperre nach § 14 BauGB, zu Ausnahmen und Befreiungen von den Festsetzungen eines Bebauungsplans nach § 31 BauGB, zu Vorhaben während einer Planaufstellung nach § 33 BauGB, zu Vorhaben innerhalb der im Zusammenhang bebauten Ortsteile nach § 34 BauGB und zu Vorhaben im Außenbereich nach § 35 BauGB. - Im Produkt ist der Aufwand für das eingesetzte Personal und die notwendigen Verwaltungseinrichtungen ausgewiesen.

2) Dem Produkt ist weiterhin die technische Planung und Leitung größerer baulicher Unterhaltungsarbeiten und von Investitionsmaßnahmen an den Gebäuden und baulichen Anlagen der Verbandsgemeinde und der Ortsgemeinden des Verbandsgemeindebezirks zugeordnet. Die technischen Leistungen werden den Leistungsempfängern in Rechnung gestellt.

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz
Verbandsgemeinderat, Ortsgemeinderäte

Auftragsgrundlage

Landesbauordnung
Baugesetzbuch
Gemeindeordnung
Werkvertragsrecht

Zielgruppe

Bauwillige
Einwohner/-innen
Behörden

Ziel

Sachziele:

bauliche Unterhaltung der Gebäude und Umsetzung Neubaumaßnahmen
Einhaltung der baurechtlichen Regelungen
Erfüllung der übertragenen Verwaltungsaufgaben

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5210 Bau- und Grundstücksordnung, Bauverwaltung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.031	15.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
431900 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen -Sonstige</i>	29.031	15.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
<i>** anteilige Baugenehmigungsgebühren, Gebühren für die Bestätigung von Bauvorhaben, für Aufbruchgenehmigungen u.a.</i>							
E6 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	57.361	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
442430 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	47.286	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
<i>** Entgelte für die Inanspruchnahme der technischen Bauverwaltung durch die Ortsgemeinden des Verbandsgemeindebezirks, die Stadt Saarburg und vereinzelt durch Dritte - (bis 2018 bei VG Saarburg im Produkt 1141)</i>							

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
442900 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i> <i>** Gebühren für die Ausstellung von</i> <i>Negativzeugnissen - für die Fälle, wo</i> <i>kein Vorkaufsrecht besteht und</i> <i>somit bereits die VGV entscheiden</i> <i>kann. Wenn die Ortsgemeinde</i> <i>entscheiden muss, steht die Gebühr</i> <i>den Ortsgemeinden zu.</i>	10.075	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	86.392	105.000	120.000	120.000	120.000	120.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	676.690	766.800	816.000	831.900	848.400	865.200
502110 <i>Dienstbezüge und dergleichen -</i> <i>Beamte - Dienstbezüge und</i> <i>Sonderzahlungen</i>	- 4.993					
502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen -</i> <i>Beschäftigte - Vergütungen und</i> <i>Sonderzulagen</i>	519.572	581.500	617.800	630.100	642.700	655.600
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen</i> <i>(ZVK) -Beschäftigte</i>	39.890	44.400	47.100	48.000	49.000	50.000
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen</i> <i>Sozialversicherung -Beschäftigte</i>	106.169	124.400	138.200	140.900	143.700	146.600
505100 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen</i> <i>und dergleichen -Beamte</i>	3.710					
506290 <i>Sonstige</i> <i>Personalnebenaufwendungen</i> <i>Beschäftigte</i>	443	900	900	900	900	900
507110 <i>Zuführungen zu</i> <i>Pensionsrückstellungen - Beamte</i>						
508120 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für</i> <i>nicht genommenen Urlaub -Beamte</i>		1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
508130 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für</i> <i>Gleitzeit- und Freizeitstunden</i> <i>-Beamte</i>		3.300	2.700	2.700	2.700	2.700
508220 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für</i> <i>nicht genommenen Urlaub</i> <i>-Beschäftigte</i>	488	5.700	2.800	2.800	2.800	2.800
508230 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für</i> <i>Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden</i> <i>-Beschäftigte</i>	11.081	3.400	3.600	3.600	3.600	3.600
509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer (auch</i> <i>Zahlungen über Knappschaft)</i>	330	1.700	1.700	1.700	1.800	1.800
515110 <i>Zuführungen zu</i> <i>Pensionsrückstellungen u.ä.</i> <i>Verpflichtungen -</i> <i>Versorgungsempfänger</i>						
516110 <i>Aufwand aus der Bildung von</i> <i>Beihilferückstellungen -</i> <i>Versorgungsempfänger</i>						
E10 <i>Aufwendungen für Sach- und</i> <i>Dienstleistungen</i>	137	500	500	500	500	500
523830 <i>Ansaffung von</i> <i>Vermögensgegenständen bis 1.000</i> <i>€ netto; BgA 800 € netto</i>		500	500	500	500	500
524700 <i>Sonstige Verbrauchsmittel</i>	137					
E11 <i>Abschreibungen</i>		1.300				
532000 <i>Abschreibungen auf immaterielle</i> <i>Vermögensgegenstände</i>		1.300				
E14 <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>	11.522	11.600	11.600	11.600	11.600	11.600
561500 <i>Aufwendungen für Dienst- und</i> <i>Schutzkleidung, persönliche</i> <i>Ausrüstungsgegenstände</i>	997	500	500	500	500	500

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562400 Datenverarbeitung ** 1) AKG Betreuung Software AutoCAD für Tiefbau (6.600 € für 3 Jahre) 2) AKG Jahrespflege Netzlizenz Straßenbauprogramm VESTRA (3.300 €) 3) AXIO-NET GmbH Gebühr Datennutzung GPS Vermessungsgeräte (600 €) 4) Telekom - Datentarif-Vermessungsgerät (120 €) 5) Registerführung eANV (1.800 €) 6) WPM-Igenieure GmbH Programm SIB -Bauwerke Support/ Lizenz (500 €) 7) Bechmann: Ausschreibungsprogramm (1.800 €) 8) Sonstiges Bedarf: 11.000 €	10.468	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** für technische Bauverwaltung	58	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	688.349	780.200	828.100	844.000	860.500	877.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 601.956	- 675.200	- 708.100	- 724.000	- 740.500	- 757.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 601.956	- 675.200	- 708.100	- 724.000	- 740.500	- 757.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 601.956</u>	<u>- 675.200</u>	<u>- 708.100</u>	<u>- 724.000</u>	<u>- 740.500</u>	<u>- 757.300</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 642.228	- 660.000	- 697.800	- 713.700	- 730.200	- 747.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 642.228</u>	<u>- 660.000</u>	<u>- 697.800</u>	<u>- 713.700</u>	<u>- 730.200</u>	<u>- 747.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5210 Bau- und Grundstücksordnung, Bauverwaltung:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	8,65	8,65	8,65	8,65	8,65	8,65

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5731	Photovoltaikanlagen OG/VG	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Photovoltaikanlagen OG/VG:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		300	300	300	300	200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		300	300	300	300	200
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.235	63.000	55.000	55.000	55.000	55.000
441800 Erträge aus Stromeinspeisung ** Einspeisevergütungen ab 2024: + 3.000 € PV FWGH Kell am See (ehem. Energieprojekte AöR Kell)	49.235	63.000	55.000	55.000	55.000	55.000
E7 Sonstige laufende Erträge	2.921					
462700 Versicherungserstattungen	2.921					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	52.156	63.300	55.300	55.300	55.300	55.200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.057	5.600	5.600	1.600	1.600	1.600
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	18.057	5.000	5.000	1.000	1.000	1.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Jahrespauschale Onlinemonitoring für PV-Anlagen		600	600	600	600	600
E11 Abschreibungen		29.300	29.100	29.100	28.300	16.700
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		29.300	29.100	29.100	28.300	16.700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9.035	10.000	10.000	10.000	10.300	10.300
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Steuerbilanz u. Körperschafts-/Gewerbesteuererklärung	1.883	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Photovoltaikanlagen OG/VG:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Aufwendungen mobiles Internet für Online Monitoring		800	800	800	800	800
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Elektronikversicherung	2.023	2.200	2.200	2.200	2.500	2.500
567900 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag - Sonstige ** Körperschafts- und Gewerbesteuer	5.129	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	27.093	44.900	44.700	40.700	40.200	28.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	25.063	18.400	10.600	14.600	15.100	26.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	25.063	18.400	10.600	14.600	15.100	26.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>25.063</u>	<u>18.400</u>	<u>10.600</u>	<u>14.600</u>	<u>15.100</u>	<u>26.600</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	24.801	47.400	39.400	43.400	43.100	43.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	22.814 22.814					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.814					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 22.814					
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>1.987</u>	<u>47.400</u>	<u>39.400</u>	<u>43.400</u>	<u>43.100</u>	<u>43.100</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5733	Sonstige allgemeine Einrichtungen (Toilettenanlagen, Grillhütten, Freizeitanlagen, Dorf- und Festplätze, Märkte...)	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5733 Sonstige allgemeine Einrichtungen (Toilettenanlagen, Grillhütten, Freizeitanlagen, Dorf- und Festplätze, Märkte...):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.254	11.300	5.000	5.100	5.300	5.300
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	7.881	8.700	3.700	3.800	3.900	3.900
503200	Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	629	700	300	300	300	300
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	1.695	1.800	800	800	900	900
506290	Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	12					
508220	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte						
508230	Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	1.035	100	200	200	200	200
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	2					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.254	11.300	5.000	5.100	5.300	5.300
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.254	- 11.300	- 5.000	- 5.100	- 5.300	- 5.300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 11.254	- 11.300	- 5.000	- 5.100	- 5.300	- 5.300
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 11.254	- 11.300	- 5.000	- 5.100	- 5.300	- 5.300
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.522	- 11.200	- 4.800	- 4.900	- 5.100	- 5.100

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 10.522</u>	<u>- 11.200</u>	<u>- 4.800</u>	<u>- 4.900</u>	<u>- 5.100</u>	<u>- 5.100</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,15	0,15	0,05	0,05	0,05	0,05

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 32 | Verkehrsflächen, Natur- und Landschaftspflege

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt: 32 Verkehrsflächen, Natur- und Landschaftspflege

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	865.755	237.400	235.200	302.500	303.700	303.700
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	139.756	69.900	65.900	1.900	1.900	1.900
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.664	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
E7	Sonstige laufende Erträge	62	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.027.236	337.300	331.100	334.400	335.600	335.600
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	727.404	843.200	829.400	845.400	768.200	783.300
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	524.346	577.900	386.920	491.920	492.420	491.920
E11	Abschreibungen		265.600	312.700	397.300	400.200	369.100
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	84.952	78.650	79.612	79.812	80.262	80.362
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.336.702	1.765.350	1.608.632	1.814.432	1.741.082	1.724.682
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 309.466	- 1.428.050	- 1.277.532	- 1.480.032	- 1.405.482	- 1.389.082
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 309.466	- 1.428.050	- 1.277.532	- 1.480.032	- 1.405.482	- 1.389.082
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		529.400	533.232	542.532	549.932	534.532
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 309.466	- 898.650	- 744.300	- 937.500	- 855.550	- 854.550
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 714.365	- 820.450	- 611.900	- 787.800	- 704.150	- 734.250
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	165.211	2.719.682	1.474.530	1.538.940	2.019.420	810.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	3.619					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	168.830	2.719.682	1.474.530	1.538.940	2.019.420	810.000
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	95.311	3.591.900	2.157.500	2.157.600	2.346.800	907.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.311	3.591.900	2.157.500	2.157.600	2.346.800	907.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	73.519	- 872.218	- 682.970	- 618.660	- 327.380	- 97.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 640.846	- 1.692.668	- 1.294.870	- 1.406.460	- 1.031.530	- 831.250

Produkt 1143 - Bauhof								
Das Betriebspersonal wird im Schwerpunkt in den zugewiesenen Aufgabenbereichen und nach Bedarf auch wechselseitig in anderen Aufgabenbereichen eingesetzt.								
Der ungedeckte Aufwand wird anteilig je nach Einsatz mit den verschiedenen Produkten verrechnet.								
Der ungedeckte Aufwand des Produkts 1143 wird hiernach wie folgt verrechnet:								
Produkt		2024 (Ergebnis)	Planung 2025	Verrechnung 2026- 2029	2026	2027	2028	2029
1142	Liegenschaften	0,00	1.600 €	0%	400 €	300 €	400 €	300 €
1145	Sonstige zentrale Dienste	0,00	3.300 €	0%	800 €	800 €	800 €	700 €
1147	Verwaltungsgebäude	66.584,47	123.300 €	16%	99.100 €	100.800 €	102.200 €	99.400 €
114709	Verwaltungsgebäude Schlossberg 6	64.521,99						
114711	Verwaltungsgebäude Schlossberg 3	1.560,79						
114712	Verwaltungsgebäude Bürgerbüro	139,36						
114716	Verwaltungsgebäude Kell am See	362,33						
1220	Sicherheit und Ordnung	5.267,67	7.500 €	2%	12.800 €	13.000 €	13.200 €	12.900 €
1260	Brandschutz	5.100,44	37.100 €	2%	8.932 €	9.232 €	9.232 €	9.032 €
2112	GS Mandern/Waldweiler	5.518,51	5.200 €	2%	11.800 €	12.000 €	12.100 €	11.800 €
2113	GS Schillingen	111,49	1.500 €	1%	7.000 €	7.100 €	7.200 €	7.000 €
2114	GS Zerf	79.070,79	64.400 €	12%	74.900 €	76.200 €	77.200 €	75.100 €
2116	GS St. Laurentius, Sbg.	65.360,91	63.400 €	12%	73.400 €	74.600 €	75.600 €	73.500 €
2117	GS St. Marien, Sbg.	61.567,63	79.200 €	12%	73.500 €	74.700 €	75.700 €	73.700 €
2118	GS Wincheringen	73.552,28	66.500 €	12%	73.100 €	74.400 €	75.400 €	73.300 €
2119	GS Freudenburg	54.014,52	56.800 €	12%	76.300 €	77.600 €	78.700 €	76.500 €
4242	Freibad Kell Campingplatz	7.525,24	900 €	1%	6.400 €	6.500 €	6.500 €	6.400 €
4243	Freizeitbäder	7.692,47	4.300 €	0%	400 €	600 €	900 €	500 €
4244	Freibad Saarburg	10.563,21	9.400 €	2%	10.400 €	10.600 €	10.700 €	10.400 €
5521	Gewässerunterhaltung	19.091,82	18.800 €	3%	19.800 €	20.100 €	20.400 €	19.800 €
5530	Ehrenfriedhof Kastel	76.144,31	24.900 €	9%	62.700 €	63.600 €	64.400 €	62.900 €
5751	Touristik Saarburg	2.731,38	4.600 €	1%	3.800 €	3.900 €	3.900 €	3.800 €
5752	Touristik Kell am See	0,00	400 €	0%	200 €	200 €	200 €	200 €
Gesamt		606.481,61	573.100 €	98%	615.732 €	626.232 €	634.732 €	617.232 €
			573.100 €		615.732 €	626.232 €	634.732 €	617.232 €

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1143	Bauhof	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Verbandsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		6.700				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		6.700				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	773	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
442310 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von eigenem Sondervermögen - von eigenen Eigenbetrieben		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Verbandsgemeindewerke für Bauhoфеinsatz						
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	271	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Ortsgemeinden für Bauhoфеinsatz						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	502					
E7 Sonstige laufende Erträge		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
452100 Andere aktivierte Eigenleistungen -aktivierte Personalkosten		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Leistungen für eigene Investitionsmaßnahmen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	773	10.700	4.000	4.000	4.000	4.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	491.559	535.600	523.800	534.100	544.700	555.700
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	380.742	411.000	400.100	408.100	416.200	424.600
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	26.457	32.100	30.800	31.400	32.000	32.700
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	80.901	86.500	87.800	89.500	91.300	93.100
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	185	700	700	700	800	800
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	514	2.400	1.200	1.200	1.200	1.200
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	2.625	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	134	1.300	1.400	1.400	1.400	1.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.863	21.500	28.820	23.320	23.820	23.320

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	41	200	200	200	200	200
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 2026: Material Umbau Neue Halle VG Bauhof (5.000€)	105	500	6.000	1.000	1.000	1.000
523520 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Kraftstoff / Energie	7.517	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
523590 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Sonstiges ** HU pp.	8.911	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	2.788	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	28	100	100	100	100	100
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	3.428	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	801	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
525410 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an den Bund ** Objekt: Irscher Str. 41, Saarburg (VG-Bauhof) - BKVL			420	420	420	420
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** E-Check/ Überprüfung ortsveränderliche Betriebsmittel	246	200	500		500	
E11 Abschreibungen		15.400	48.800	54.400	51.600	23.600
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			30.600	34.600	34.600	8.000
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		15.400	17.900	19.500	16.700	15.300
538900 Abschreibungen auf geringwertige Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9.497	11.300	18.312	18.412	18.612	18.612
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	3.794	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Objekt: Irscher Str. 41, Saarburg (VG-Bauhof)			6.012	6.012	6.012	6.012
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Handys Bauhof	814	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Objekt: Irscher Str. 41, Saarburg (VG-Bauhof) - Gebäudeversicherung			500	500	500	500
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Beitragserhöhung 12%	3.858	4.200	4.700	4.800	5.000	5.000
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	15					
568200 Kraftfahrzeugsteuer	1.016	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	524.918	583.800	619.732	630.232	638.732	621.232
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 524.145	- 573.100	- 615.732	- 626.232	- 634.732	- 617.232
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 524.145	- 573.100	- 615.732	- 626.232	- 634.732	- 617.232
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		573.100	615.732	626.232	634.732	617.232
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 524.145					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 517.790	12.700	51.800	57.400	54.600	26.600
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681742 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land</i> <i>** I Stockantrag wurde gestellt</i>		674.882 674.882				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		674.882				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		1.301.500	211.500			
785610 <i>Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i> <i>**</i> <i>* Ersatzbeschaffung Bohrhämmer, neuer Langhalsschleifer und Sauger</i> <i>* Ersatzbeschaffung Dreiseitenkipper 3,5 to</i> <i>* Fahrzeugkauf</i>			45.000			
785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i> <i>** Möbelierung neuer Bauhof, Anschaffung von Schildern zur Baustellenabspernung</i>			16.500			
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</i> <i>** Neuveranschlagung 2026: Die bisherige Unterkunft (Halle an der Irscher Straße 56) des VG-Bauhofs soll abgerissen werden, da für diesen Bereich eine andere städtebauliche Nutzung vorgesehen ist.</i> <i>Für den Ankauf des ehem. THW-Gebäudes werden die Restmittel übertragen.</i> <i>Für den Anbau eines Sanitär- u. Sozialraumes (ehem. THW) werden Mittel i.H.v 150.000 € neu veranschlagt</i>		1.301.500	150.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.301.500	211.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 626.618	- 211.500			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 517.790	- 613.918	- 159.700	57.400	54.600	26.600

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1143 Bauhof:

32126 Bauhof

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		211.500			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 211.500			

Stellenplan 1143 Bauhof:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	8,31	8,31	8,38	8,38	8,38	8,38

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1163	Kalkulation, Festsetzung und Erhebung von Gebühren und Beiträgen	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1163 Kalkulation, Festsetzung und Erhebung von Gebühren und Beiträgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.500	900	900	900	900
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		600	600	600	600	600
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte		300	300	300	300	300
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		100				
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		500				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	229.877	250.000	240.000	240.000	240.000	240.000
525310 Kostenerstattungen an eigenes Sondervermögen - an eigene Eigenbetriebe ** Erstattung Personalkosten an VG-Werke (Verwaltungskostenbeitrages des Wasserwerkes 5350 - 442310)	229.877	250.000	240.000	240.000	240.000	240.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	229.877	251.500	240.900	240.900	240.900	240.900

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 229.877	- 251.500	- 240.900	- 240.900	- 240.900	- 240.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 229.877	- 251.500	- 240.900	- 240.900	- 240.900	- 240.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 229.877	- 251.500	- 240.900	- 240.900	- 240.900	- 240.900
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 148.919	- 250.000	- 240.000	- 240.000	- 240.000	- 240.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 148.919	- 250.000	- 240.000	- 240.000	- 240.000	- 240.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5411	Gemeindestraßen und Erschließung	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen und Erschließung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	89.372	90.300	84.900	86.500	88.200	89.900
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	63.666	68.200	63.700	65.000	66.300	67.600
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) - Beschäftigte	5.054	5.300	5.000	5.100	5.200	5.300
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beschäftigte	13.724	14.400	14.100	14.300	14.600	14.900
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	90	100	100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beschäftigte		400	100	100	100	100
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden - Beschäftigte	6.826	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	11	200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	89.372	90.300	84.900	86.500	88.200	89.900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 89.372	- 90.300	- 84.900	- 86.500	- 88.200	- 89.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 89.372	- 90.300	- 84.900	- 86.500	- 88.200	- 89.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen und Erschließung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 89.372</u>	<u>- 90.300</u>	<u>- 84.900</u>	<u>- 86.500</u>	<u>- 88.200</u>	<u>- 89.900</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 84.591	- 88.200	- 83.100	- 84.700	- 86.400	- 88.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 84.591</u>	<u>- 88.200</u>	<u>- 83.100</u>	<u>- 84.700</u>	<u>- 86.400</u>	<u>- 88.100</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5411 Gemeindestraßen und Erschließung:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,09	1,09	0,82	0,82	0,82	0,82

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5460	Parkplatzeinrichtungen	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinden

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GemO)
Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Ortsgemeinden
Verkehrsteilnehmer/-innen

Ziel

Sachziele:

Schaffung und Erhaltung einer bedarfsdeckenden Verkehrsinfrastruktur

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5460 Parkplatzeinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		8.300	9.000	36.000	36.000	36.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.300	8.300	9.000	36.000	36.000	36.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		8.300	9.000	36.000	36.000	36.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.000	1.000	1.000	1.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Unterhaltungskosten MobilitätsHUB			1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen		8.900	9.000	36.000	36.000	36.000
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	8.900	8.900	9.000	36.000	36.000	36.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		8.900	10.000	37.000	37.000	37.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 600	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 600	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		- 600	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5460 Parkplätzeeinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		665.400	10.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		665.400	10.000			
<p>** Die Gesamtkosten für den Mobilitätshub Merzkirchen betragen ca. 1.298.395 € zzgl. Nachtrag 27.328 €.</p> <p>2026: Mittelübertrag (514.307,64 €), Neuveranschlagung 10.000 € Beschilderung und Ausstattung</p> <p>Aufgrund des Modellcharakters und grenzüberschreitenden Bedeutsamkeit des Vorhabens wurde 2024 eine Förderung i. H. v. 1.298.394,90 € bewilligt.</p>						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		665.400	10.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 665.400	- 10.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		- 665.400	- 11.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5460 Parkplätzeeinrichtungen:

32580 Mobilitätshub Merzkirchen

	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5470	ÖPNV	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5470 ÖPNV:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.453	8.100	5.000	5.100	5.300	5.300
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	5.637	6.200	3.700	3.800	3.900	3.900
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	448	500	300	300	300	300
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	1.200	1.300	800	800	900	900
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	8					
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeittunden -Beschäftigte	1.159	100	200	200	200	200
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	2					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.453	8.100	5.000	5.100	5.300	5.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.453	- 8.100	- 5.000	- 5.100	- 5.300	- 5.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.453	- 8.100	- 5.000	- 5.100	- 5.300	- 5.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 8.453</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.100</u>	<u>- 5.300</u>	<u>- 5.300</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.486	- 8.000	- 4.800	- 4.900	- 5.100	- 5.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5470 ÖPNV:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 7.486</u>	<u>- 8.000</u>	<u>- 4.800</u>	<u>- 4.900</u>	<u>- 5.100</u>	<u>- 5.100</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5470 ÖPNV:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,10	0,10	0,05	0,05	0,05	0,05

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5511	Öffentliches Grünflächen und Parkanlagen	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5511 Öffentliches Grünflächen und Parkanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	370.000					
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	370.000					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	370.000					
E11 Abschreibungen			12.300	12.300	12.300	12.300
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			12.300	12.300	12.300	12.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			12.300	12.300	12.300	12.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	370.000		- 12.300	- 12.300	- 12.300	- 12.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	370.000		- 12.300	- 12.300	- 12.300	- 12.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	370.000		- 12.300	- 12.300	- 12.300	- 12.300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	185.000					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	185.000					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen - Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

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

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

Ziel

Sachziele:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		16.100	14.500	28.500	29.700	29.700
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		16.100	14.500	28.500	29.700	29.700
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.891	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
441200 Mieten und Pachten ** Gestattungsvertrag vom 17.08.2021 - Anschluss Solarpark Kell an das öffentliche Stromnetz; Landpacht Pachtvertrag vom 20.04.2010 über eine Fläche am Radweg innerhalb der Ortslage Kell	1.891	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.891	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Erstattung der Personal- und Sachkosten des Wanderwegewarts (50 % von der SOT - VG Konz)	20.891	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.782	44.000	42.400	56.400	57.600	57.600
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	53.114	65.900	66.400	67.700	69.200	70.500
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen ** Personalkosten Wanderwegewart	38.183	50.300	50.400	51.400	52.500	53.500
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	2.939	3.900	3.900	4.000	4.100	4.200
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	8.137	10.600	11.100	11.300	11.600	11.800

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	8	100	100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	557	600				
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	3.289	200	700	700	700	700
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschäft)	2	200	200	200	200	200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.738	62.000	30.000	62.000	62.000	62.000
523300 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** ### Bedarf = 32.000 € (Mittelübertrag: 19.000 €)	31.633	32.000	13.000	32.000	32.000	32.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** ### Bedarf = 30.000 € (Mittelübertrag: 13.000 €)	15.104	30.000	17.000	30.000	30.000	30.000
E11 Abschreibungen		24.000	32.200	52.000	56.800	56.800
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		8.600	8.600	10.000	14.800	14.800
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		15.400	17.000	35.400	35.400	35.400
536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden			6.600	6.600	6.600	6.600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	39.441	58.700	47.800	47.900	48.000	48.100
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Telefonkosten des Wanderwegewarts	101	200	200	200	200	200
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** technisches Wegemanagement und Zertifizierungsmanagement Prädikatswanderweg Moselsteig durch den Eifelverein (für VG Saarburg)	3.473	3.500	3.600	3.700	3.800	3.900
564300 Sonstige Beiträge ** Mitgliedsbeiträge: Erholungsgebiet Hochwald zwischen Mosel und Saar e.V. (17.779 €) Naturpark Saar-Hunsrück e.V. (14.946,99 €) Bike Region Hunsrück-Nahe (5.950 €) Wanderregion Saar-Hunsrück e.V. für Saar-Hunsrück-Steig (4.500 €)	35.867	55.000	44.000	44.000	44.000	44.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	139.293	210.600	176.400	229.600	236.000	237.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 116.511	- 166.600	- 134.000	- 173.200	- 178.400	- 179.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 116.511	- 166.600	- 134.000	- 173.200	- 178.400	- 179.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 116.511</u>	<u>- 166.600</u>	<u>- 134.000</u>	<u>- 173.200</u>	<u>- 178.400</u>	<u>- 179.800</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 107.901	- 157.900	- 115.600	- 149.000	- 150.600	- 152.000
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.350.000	712.500	750.000	1.012.500	337.500
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** 2026 Sonderprogramm "Stadt und Land" 75 % Sanierung Saar - Radwege			75.000			
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Landesförderung 75 %		1.350.000	637.500	750.000	1.012.500	337.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.350.000	712.500	750.000	1.012.500	337.500
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	35.837	400.000	1.060.000	1.200.000	1.300.000	360.000

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<p>785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Neuveranschlagung</p> <p>1) Sanierung Saar - Radwege, Förderung 75 % "Stadt und Land"</p> <p>2) Kostenbeteiligung lt. Vereinbarung (28,57 %) für die von der VG Ruwer sanierten Brückbauwerke entlang des Radweges 2026 und 2027 jeweils = 50.000€</p> <p>3) Planungskosten für die Sanierung von 2 Brückenbauwerken am Ruwer-Hochwald-Radweg durch die VG Sbg.-Kell = 50.000 €. Förderung wird geprüft</p>	24.544	100.000	200.000	50.000		
<p>785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Ausbau von Pendleradwegen Neuveranschlagung</p> <p>1) Schloss Thorn nach Kirf: 2024 = 11.293 €, 2026 = 200.000 €, 2027 = 500.000 €, 2028 = 1.200.000 € (Gesamtkosten 1.911.293 €); Landesförderung: 2026 = 150.000 €, 2027 = 375.000 €, 2028 = 900.000 €.</p> <p>2) 2025/27: Saarburg - Vierherrenborn = Neuveranschlagung 2026 = 650.000 € (incl. Planung), 2027 = 500.000 €. Landesförderung 2026 = 487.500 €, 2027 = 375.000 €.</p> <p>3) Neuveranschlagung 2027: Saarburg - Merzkirchen = 150.000 € Planungskosten, Landesförderung 2028 = 112.500 €.</p> <p>4) Neuveranschlagung 2028/29: Saarburg - Trassem = 100.000 €/350.000 €, Landesförderung 2029 = 337.500 €</p> <p>5) Neuveranschlagung 2029: Merzkirchen - Wincheringen = 10.000 € Planungskosten, Landesförderung spätere Jahre = 75.000 €</p> <p>6) Neuveranschlagung 2026 Ausbau von Abstellanlagen an Pendleradwegen soweit nicht Eigentum Stadt Sbg. bzw. OG, die Maßnahme erfolgt durch das Land/ Kreis Kosten sind noch nicht bekannt. 10.000 € vorsorglich eingeplant. Nach Abschluss der Maßnahme gehen die Anlagen kostenlos in die Unterhaltungspflicht der VG über.</p>	11.293	300.000	860.000	1.150.000	1.300.000	360.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.837	400.000	1.060.000	1.200.000	1.300.000	360.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 35.837	950.000	- 347.500	- 450.000	- 287.500	- 22.500
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 143.738	792.100	- 463.100	- 599.000	- 438.100	- 174.500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

32190 Radwege - Neubau

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	637.500	750.000	1.012.500	337.500	75.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	860.000	1.150.000	1.300.000	360.000	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 222.500	- 400.000	- 287.500	- 22.500	75.000

32513 Fahrradweg, begleitende Maßnahmen in den Ortsgemeinden

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000	50.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 125.000	- 50.000			

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

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,10	1,10	1,05	1,05	1,05	1,05

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5521	Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5521 Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	82.500	125.200	121.700	145.300	145.300	145.300	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	82.500						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		125.200	121.700	145.300	145.300	145.300	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.865	68.000	64.000				
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten) ** Erlöse aus Holzverkäufen insbesondere Ruwerrandstreifen; Übergang in Gesellschaft nach Gründung	134.245	62.000	60.000				
441200 Mieten und Pachten ** Pacht insbesondere "Aktion-Blau"-Flächen; Übergang in Gesellschaft nach Gründung	3.621	6.000	4.000				
E7 Sonstige laufende Erträge	62						
462800 Fischereipacht ** NEU: 5555-441200	62						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	220.427	193.200	185.700	145.300	145.300	145.300	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.861	34.400	41.200	41.800	42.700	43.500	
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	- 2.913						
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	18.593	24.500	29.300	29.800	30.400	31.100	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) - Beschäftigte	1.314	1.900	2.300	2.300	2.400	2.400	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beschäftigte	3.998	5.200	6.500	6.600	6.700	6.800	
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	310						
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	3				100	100	
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beamte		600	300	300	300	300	
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeistunden - Beamte		2.000	1.600	1.600	1.600	1.600	
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beschäftigte	267		500	500	500	500	
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeistunden - Beschäftigte	2.262	100	600	600	600	600	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5521 Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	26	100	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.547	188.500	62.000	139.500	139.500	139.500
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe	932	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523300 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Unterhaltung Gewässer und Ufergrundstücke allgemein 60.000 €; 2026: Schadensbeseitigung Starkregenereignisse: Geröllfangbecken Irsch, Büsterbach (7.500 €), Einlassbauwerk Mannebach (15.000 €), Bachverrohrung Mannebach (20.000 €), Wiederherstellung Sandfang Trassem, Sprekelbach (50.000 €) Bedarf: 122.500 € (Mü 100.000 €)	120.446	152.500	22.500	100.000	100.000	100.000
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.915	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		2.000	500	500	500	500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Untermehmereinsatz Betreuung Waldflächen VG	38.254	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
E11 Abschreibungen		159.500	152.100	178.100	179.000	178.700
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		900	900	900	900	500
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		156.300	148.400	174.400	175.300	175.400
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.300	2.800	2.800	2.800	2.800
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.648	5.500	10.000	10.000	10.000	10.000
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Unfallversicherungsbeitrag SVLFG - Ruwerrandstreifen, Aktion Blau, LWK	1.721	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
568100 Grundsteuer ** Grundsteuererhöhung	927	1.000	4.500	4.500	4.500	4.500
569990 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit ** Gebühren Landesforsten für den Holzverkauf im Rahmen des Ruwerrandstreifenprogramms (siehe auch Konto 441100)		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	196.056	387.900	265.300	369.400	371.200	371.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	24.371	- 194.700	- 79.600	- 224.100	- 225.900	- 226.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	24.371	- 194.700	- 79.600	- 224.100	- 225.900	- 226.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 18.800	- 19.800	- 20.100	- 20.400	- 19.800
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	24.371	- 213.500	- 99.400	- 244.200	- 246.300	- 246.200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.615	- 176.500	- 66.000	- 208.400	- 209.600	- 209.800
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	165.211	694.800	708.030	788.940	1.006.920	472.500
681420 Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - vom Land	28.800					
681430 Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	27.111					
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** 90 % Landesförderung	109.300	360.000		339.840	117.000	157.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5521 Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Landesförderung (90 %) 1) Portzer Bach = 229.500 € spätere Jahre Kirfer Bach und Zinnbach jeweils 270.000 €			165.600	67.500	540.000	
681762 (ab 2019 681742) Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Landeszuweisung "Aktion Blau" Förderung 90 %. 2026 Irscher- und Kaselbach 1. + 2. BA = 316.530 €, 2026 = 180.000 € 2026 Serriger Bach = 225.900 €, 2026 = 201.600 € 2028 Ockfener Bach = 81.000 €. 2028 Freielsbach auf der Gemarkung Irsch = 268.920 €, 2029 = 298.800 € 2029/spätere Jahre Fuchsloch= 16.200€, spätere J. = 18.000 €		334.800	542.430	381.600	349.920	315.000
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	3.619					
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.619					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	168.830	694.800	708.030	788.940	1.006.920	472.500
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	59.474	1.121.000	756.000	957.600	1.046.800	547.000
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.962					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Für die Beseitigung von Hochwasser- und Unwetterschäden im Bereich der VG Saarburg-Kell werden die Restmittel i. H. v. 57.206,22 € übertragen						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026 Neuveranschlagung 1. Irscher- und Kaselbach 1. + 2. BA (5-4011), 2026 = 347.000 €, 2027 = 200.000 € in Vorjahren 4.700 €. 2. Serriger Bach (5-3853) 2026 = 200.000 €, 2027 = 224.000 € in Vorjahren 51.000 € 3. Ockfener Bach (5-4119) 2026 = 9.000 €, 2027 = 81.000 € 4. Gollersbach und Nebengewässer = Planungskosten 20.000 € 5. 2028 pp. Freielsbach auf der Gemarkung Irsch = 630.800 € Grunderwerb noch offen 6. 2028 pp. Gewässerkonzept Fuchsloch (5-4091) = 38.000 € Zur Finanzierung der Maßnahmen wird eine 90 %ige Förderung erwartet.		541.000	576.000	505.000	316.800	352.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5521 Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026 Neuveranschlagung: Nachstehende Renaturierungsmaßnahmen wurden in Vorjahren geplant und zum größten Teil baulich abgeschlossen. Zur Restfinanzierung werden die Mittel nach 2025 übertragen: 1. Lohbach, III. BA 2. Parkbach 2026/27: Ausführungskosten für die in 2022/2023 geplante Renaturierungsmaßnahme Portzer Bach 180.000 € / 75.000 € Landeszuw.: 162.000 € (zzgl. Förderung Planung i.H.v. 3.600 €)/2027: 67.500 2028: Ausführungskosten für die 2022/23 geplanten Renaturierungsmaßnahmen a) Kirfer Bach 300.000 € Landeszuw.: 270.000 € b) Zinnbach 300.000 € 270.000 €	50.513	180.000	180.000	75.000	600.000	
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2027: Neuveranschlagung Renaturierung Rumpeter Bach Hentern 377.600 € In Hentern erfolgt im Umfeld des Rumpeter Bachs durch die Ortsgemeinde ein Gebäudeabriss und die Neugestaltung der Freifläche. Im Rahmen dieser Maßnahme soll auch die Renaturierung des Ruperter Bachs erfolgen. 2028: Neuveranschlagung Burkelsbach, Waldweiler 130.000 € 2029: Neuveranschlagung Renaturierung Säuwies (Lampaden) 175.000 €. Planungskosten vorsorglich 20.000 € Förderung Land (90%).		400.000		377.600	130.000	195.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.474	1.121.000	756.000	957.600	1.046.800	547.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	109.356	- 426.200	- 47.970	- 168.660	- 39.880	- 74.500
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	100.741	- 602.700	- 113.970	- 377.060	- 249.480	- 284.300

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5521 Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz:

32177 Leuk mit Nebenbächen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	165.600	67.500	540.000		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180.000	75.000	600.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 14.400	- 7.500	- 60.000		

Maßnahmen 5521 Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz:

32177 Leuk mit Nebenbächen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
--	---------------------------------	---	---	---	---

32179 Bäche zur Saar

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	542.430	381.600	349.920	315.000	18.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	576.000	505.000	316.800	352.000	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 33.570	- 123.400	33.120	- 37.000	18.000

32522 Gewässerbaumaßnahmen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		339.840	117.000	157.500	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		377.600	130.000	195.000	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 37.760	- 13.000	- 37.500	

Stellenplan 5521 Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,53	0,53	0,53	0,53	0,53	0,53

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5523	Hochwasserschutz	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5523 Hochwasserschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	174.800	32.100	34.700	37.400	37.400	37.400
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	174.800					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		32.100	34.700	37.400	37.400	37.400
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	174.800	32.100	34.700	37.400	37.400	37.400
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.161	13.700	16.600	16.900	17.200	17.500
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	- 416					
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	7.593	10.500	12.500	12.800	13.000	13.300
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	563	800	1.000	1.000	1.000	1.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	1.656	2.200	2.800	2.800	2.900	2.900
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	44					
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	2					
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte						
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte		200	200	200	200	200
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	114					
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	600		100	100	100	100
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	4					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5523 Hochwasserschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.419	45.000	11.500	12.500	12.500	12.500
523300 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Nebenanlagen (u.a. Dränage Hochwasserdeiche); 2025: 30.000 € Pumpwerk Ayl Biebelhausen Austausch Schieber und Adapterplatte + Pegellatte	43.176	35.000	3.000	4.000	4.000	4.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** u.a. Notstromaggregat	1.057	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** vorsorglicher Ansatz, um im HW-Fall handlungsfähig zu sein		2.000				
525310 Kostenerstattungen an eigenes Sondervermögen - an eigene Eigenbetriebe ** Unterhaltungs- und Betriebskostenanteil Pumpwerke an der Saar - Anforderung VG-Werke	3.185	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
525420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land ** kommunaler Anteil (10 %) an den Hochwasserschutz aufwendungen des Landes nach § 84 Abs. 4 LWG für die Schutzanlagen Saarburg und Schoden		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E11 Abschreibungen		44.400	48.100	54.300	54.300	51.500
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		36.600	36.600	36.600	36.600	36.400
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		7.800	11.500	17.700	17.700	15.100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	32.775	2.650	3.000	3.000	3.150	3.150
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Hochwasserschutzkonzept Umsetzung 2023 - 2025; Bewilligung 2024= 174.800 € Mittelübertrag 97.500 €	30.383					
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Indexanpassung 3,4%	1.986	2.200	2.500	2.500	2.600	2.600
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Beitragserhöhung 12%	406	450	500	500	550	550
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	90.354	105.750	79.200	86.700	87.150	84.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	84.446	- 73.650	- 44.500	- 49.300	- 49.750	- 47.250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	84.446	- 73.650	- 44.500	- 49.300	- 49.750	- 47.250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	84.446	- 73.650	- 44.500	- 49.300	- 49.750	- 47.250
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	963	- 61.150	- 30.800	- 32.100	- 32.550	- 32.850
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			54.000			
681420 Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Pumpwerk Saarburg Grundbach: Landesförderung 60 %			54.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			54.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		95.000	120.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5523 Hochwasserschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026 Neuveranschlagung Pumpwerk Saarburg, Grundbach: automatisch räumender Rechen (80.000 €), Schrägpegel (10.000 €). Einrichtung automatische Übertragung Pegelstand (5.000 €). Es wird eine Förderung i.H.v. 54.000 € erwartet. Pumpwerk Ayl/Biebelhausen: Schieber Adapterplatte und Montage 30.000 €		95.000	120.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		95.000	120.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 95.000	- 66.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	963	- 156.150	- 96.800	- 32.100	- 32.550	- 32.850

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5523 Hochwasserschutz:

32171 Hochwasserpumpwerke

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 66.000				

Stellenplan 5523 Hochwasserschutz:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5530	Friedhofswesen	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

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

Bemerkung

mit Betrieb Ehrenfriedhof Kastel

Auftraggeber

Ortsgemeinden

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GemO)

Beschlüsse

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	36.939	37.000	45.000	45.000	45.000	45.000
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** ###Erhöhung der Pauschalzahlung des Landes für die Pflege der Kriegsgräber ab 2025	36.939	37.000	45.000	45.000	45.000	45.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	36.939	37.000	45.000	45.000	45.000	45.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	48.084	1.600				
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	36.487					
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	3.032					
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	8.505					
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	60					
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		700				
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		900				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.903	10.900	13.600	13.600	13.600	13.600
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten	237	250	300	300	300	300
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Wasser/Abwasser	97	250	300	300	300	300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.051	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523590 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Sonstiges	87					
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** u. a. Kraftstoffe für Motorgeräte, Rasenmähertraktor, Ersatzteile	445	400	1.000	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Werkzeuge, Maschinen	1.618	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** EPS-Bekämpfung, Baumpflege/Baumkataster, Prüfung Feuerlöscher, Schornsteinfeger, Blitzschutzprüfung Steinkreuz	368	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E11 Abschreibungen		600				
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		600				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	500	500	500	500	500	500
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge	500	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	55.487	13.600	14.100	14.100	14.100	14.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 18.548	23.400	30.900	30.900	30.900	30.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 18.548	23.400	30.900	30.900	30.900	30.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 24.900	- 62.700	- 63.600	- 64.400	- 62.900
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 18.548</u>	<u>- 1.500</u>	<u>- 31.800</u>	<u>- 32.700</u>	<u>- 33.500</u>	<u>- 32.000</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 21.898	700	- 31.800	- 32.700	- 33.500	- 32.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		9.000				
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		9.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		9.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 9.000				
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 21.898</u>	<u>- 8.300</u>	<u>- 31.800</u>	<u>- 32.700</u>	<u>- 33.500</u>	<u>- 32.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5540	Naturschutz- und Landschaftspflege	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5540 Naturschutz- und Landschaftspflege :							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	201.516	12.000	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund	201.516						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		12.000	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	201.516	12.000	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.801	92.100	90.600	92.400			
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	2.121	71.300	70.200	71.600			
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	181	5.600	5.500	5.600			
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	495	15.000	14.700	15.000			
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	4	100	100	100			
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte							
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte							
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100			
E11 Abschreibungen		12.800	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.400					
533000 Abschreibung auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		400	200	200	200	200	200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5540 Naturschutz- und Landschaftspflege :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	93					
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	93					
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten						
** Förderung von Maßnahmen an die Folgen des Klimawandels/ Erstellung eines Konzeptes zur nachhaltigen Klimaanpassung - 80 % Förderung (2024 - 5540-414410) Aufwendungen = 251.894,87/ Erträge = 201.515,89 €; Eigenanteil = 50.400 €) Mittelübertrag						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.893	104.900	100.800	102.600	10.200	10.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	198.622	- 92.900	- 90.500	- 92.300	100	100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	198.622	- 92.900	- 90.500	- 92.300	100	100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>198.622</u>	<u>- 92.900</u>	<u>- 90.500</u>	<u>- 92.300</u>	<u>100</u>	<u>100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.128	- 92.100	- 90.600	- 92.400		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.128</u>	<u>- 92.100</u>	<u>- 90.600</u>	<u>- 92.400</u>		

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5540 Naturschutz- und Landschaftspflege :

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,05	1,05	1,00	1,00	0,00	0,00

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 41 | Finanzen/Verwaltung

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt: 41 Finanzen/Verwaltung

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			100	100	100	100
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.831	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.411		10.500	10.500	10.500	10.500
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	769.196	801.000	835.000	835.000	835.500	836.000
E7	Sonstige laufende Erträge	163.571	160.800	250.000	250.000	250.000	250.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	939.009	963.800	1.097.600	1.097.600	1.098.100	1.098.600
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.872.119	2.239.400	2.335.100	2.443.100	2.490.900	2.539.600
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.984	17.500	14.300	14.300	14.300	14.300
E11	Abschreibungen		10.200	11.700	7.400	7.200	7.200
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	35.926	48.550	48.900	43.900	46.430	46.430
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.919.030	2.315.650	2.410.000	2.508.700	2.558.830	2.607.530
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 980.020	- 1.351.850	- 1.312.400	- 1.411.100	- 1.460.730	- 1.508.930
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.596					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 9.596					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 989.616	- 1.351.850	- 1.312.400	- 1.411.100	- 1.460.730	- 1.508.930
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 989.616	- 1.351.850	- 1.312.400	- 1.411.100	- 1.460.730	- 1.508.930
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 998.312	- 1.159.550	- 1.115.500	- 1.215.800	- 1.262.930	- 1.308.430
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	1					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	40.129	2.000	15.000			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.129	2.000	15.000			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.128	- 2.000	- 15.000			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.038.439	- 1.161.550	- 1.130.500	- 1.215.800	- 1.262.930	- 1.308.430
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	56.725.606					
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	56.175.086					

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt: 41 Finanzen/Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
95.	Saldo	550.520					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1148	Grundvermögen (Erwerb/Veräußerung)	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Verbandsgemeinderat, Ortsgemeinderäte, Verbandsversammlungen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Verträge

Zielgruppe

Grundstückseigentümer/-innen

Erwerbsinteressenten

Ziel

Sachziele:

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

Qualitätsziele

Flächenerwerb und -veräußerung zu angemessenen Bedingungen und Preisen

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	172.155	189.700	193.600	197.500	201.400	205.300
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	130.348	143.900	147.500	150.500	153.500	156.500
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	10.632	11.200	10.300	10.600	10.800	11.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	25.896	30.300	32.500	33.100	33.800	34.500
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	186	200	200	200	200	200
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		800	700	700	700	700
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeistunden -Beamte						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	2.904	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeistunden -Beschäftigte	1.941	1.700	900	900	900	900
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	247	400	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	172.155	189.700	193.600	197.500	201.400	205.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 172.155	- 189.700	- 193.600	- 197.500	- 201.400	- 205.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 172.155	- 189.700	- 193.600	- 197.500	- 201.400	- 205.300

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 172.155</u>	<u>- 189.700</u>	<u>- 193.600</u>	<u>- 197.500</u>	<u>- 201.400</u>	<u>- 205.300</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 167.309	- 186.000	- 191.000	- 194.900	- 198.800	- 202.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 167.309</u>	<u>- 186.000</u>	<u>- 191.000</u>	<u>- 194.900</u>	<u>- 198.800</u>	<u>- 202.700</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1148 Grundvermögen (Erwerb/Veräußerung):

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,33	2,33	2,52	2,52	2,52	2,52

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1161	Haushalts- und Finanzplanung, Rechnungswesen, Schulden, Festsetzung und Erhebung der Steuern	2026

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116 Finanzen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
<p>- Haushalts- und Finanzplanung, Finanzausgleich, Verwaltung von Geld- und Kapitalvermögen, Darlehensaufnahme und -verwaltung, Finanz- und Anlagenbuchhaltung, Rechnungsabschluss, Bilanzierung, Angelegenheiten der Gemeinden als Steuerschuldnerin</p> <p>- Festsetzung und Erhebung der Steuern einschließlich Stundung, Erlass und Niederschlagung</p> <p>Für die Ortsgemeinden werden die Leistungen aufgrund und im Rahmen der Übertragung nach § 68 GemO erbracht.</p>	
Auftraggeber	
Land Rheinland-Pfalz Verbandsgemeinderat, Ortsgemeinderäte, Verbandsversammlungen Bundesrepublik Deutschland	
Auftragsgrundlage	
Gemeindeordnung (GemO) Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) Beschlüsse der Gremien Abgabenordnung Gewerbsteuergesetz Grundsteuergesetz Haushaltssatzung Kommunalabgabengesetz diverse Bundes- und Landesgesetze	
Zielgruppe	
Einwohner/-innen Gremien Mitarbeiter/-innen Alle Abgabepflichtigen	
Ziel	
Sachziele: Abgabenerhebung nach gesetzlichen Vorgaben Finanzverwaltung nach Vorgaben des Gesetzgebers und der Gremien	
Qualitätsziele Finanzverwaltung unter weitestmöglicher Umsetzung der Vorgaben und Nutzung der Möglichkeiten zur Optimierung der Haushalts- und Finanzlage der verwalteten Gemeinden vollständige, rechtmäßige und termingerechte Abgabenerhebung unter Begrenzung auf den notwendigen Aufwand, adressatenfreundliche Gestaltung und Abwicklung	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1161 Haushalts- und Finanzplanung, Rechnungswesen, Schulden, Festsetzung und Erhebung der Steuern:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	923.749	1.172.900	1.242.200	1.302.300	1.327.500	1.353.200
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	75.766	84.500	82.900	84.600	86.200	88.000
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	651.862	706.900	746.300	789.100	804.900	821.000

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	51.625	55.200	58.700	62.000	63.300	64.500
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	138.145	148.600	164.600	173.900	177.400	181.000
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	1.267	5.800	11.000	11.200	11.400	11.600
505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beschäftigte	245					
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	705	1.000	1.100	1.100	1.200	1.200
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		22.800	25.300	25.800	26.400	26.900
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte	144	1.500	1.300	1.300	1.300	1.300
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	3.544	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		5.700	3.300	3.300	3.300	3.300
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		39.200	36.200	36.200	36.200	36.200
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	444	2.000	2.200	2.300	2.300	2.400
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		48.200	59.300	60.500	61.700	62.900
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		49.500	47.500	48.500	49.400	50.400
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	496	7.000	1.500	1.500	1.500	1.500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Jahreshauptveranlagung Abgaben (insbesondere Grundsteuer mit Nebenabgaben, Hundesteuer, Vergnügungssteuer) hier: Bescheiderstellung OSK	496	7.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	924.245	1.179.900	1.243.700	1.303.800	1.329.000	1.354.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 924.245	- 1.179.900	- 1.243.700	- 1.303.800	- 1.329.000	- 1.354.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 924.245	- 1.179.900	- 1.243.700	- 1.303.800	- 1.329.000	- 1.354.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 924.245</u>	<u>- 1.179.900</u>	<u>- 1.243.700</u>	<u>- 1.303.800</u>	<u>- 1.329.000</u>	<u>- 1.354.700</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 938.566	- 1.011.000	- 1.068.300	- 1.125.700	- 1.148.200	- 1.171.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 938.566</u>	<u>- 1.011.000</u>	<u>- 1.068.300</u>	<u>- 1.125.700</u>	<u>- 1.148.200</u>	<u>- 1.171.200</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	1,50	1,50	1,60	1,60	1,60	1,60
tariflich Beschäftigte	Anz.	12,58	12,58	13,23	13,23	13,23	13,23

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Zahlungsabwicklung (Kasse)	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Zahlungspflichtige/-empfänger

Ziel

Sachziele:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung (Kasse):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.622	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	2.622	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** Kostenerstattung für die Festsetzung und Einziehung der Beiträge an die Landwirtschaftskammer, nach dem Absatzförderungsgesetz für Wein, zur Wiederaufbaukasse der rhld.-pf. Weinbaugebiete und der Flächenabgaben an den Weinfonds						
E7 Sonstige laufende Erträge	145.856	150.000	250.000	250.000	250.000	250.000
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	145.856	150.000	250.000	250.000	250.000	250.000
** Mahn- und Vollstreckungskosten erheblich angestiegen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	148.478	153.000	253.000	253.000	253.000	253.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	423.385	455.100	472.900	508.500	518.600	529.000
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige						
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	328.711	348.700	360.500	387.900	395.700	403.600
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	25.281	27.200	28.200	30.400	31.000	31.600
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	69.024	73.400	79.500	85.500	87.200	89.000
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	316	500	600	600	600	600

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung (Kasse):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		100				
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		1.900	700	700	700	700
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	54	1.100	1.200	1.200	1.200	1.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317	500	500	500	500	500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	317	500	500	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	25.753	32.600	32.650	32.650	35.180	35.180
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** Dienst-/ Schutzkleidung Vollstreckung	1.047	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. ** Sicherungsmaßnahmen (Grundbucheinträge u.a.), Rechtsberatung	141	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
563700 Bankgebühren	20.912	25.000	25.000	25.000	27.000	27.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** 1) Münzgebühren, 2) Schuldnerlisten; 3) Gebühren Zahlungsdienstleister Paypal 4) Umsetzung OZG - E-Payment-System "GiroCheckout" u.a.;	3.573	5.000	5.000	5.000	5.500	5.500
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Fachverband Kommunalkassen u. Fachgruppe Vollstreckungsbeamte	80	100	150	150	180	180
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	449.455	488.200	506.050	541.650	554.280	564.680
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 300.977	- 335.200	- 253.050	- 288.650	- 301.280	- 311.680
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 300.977	- 335.200	- 253.050	- 288.650	- 301.280	- 311.680
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 300.977</u>	<u>- 335.200</u>	<u>- 253.050</u>	<u>- 288.650</u>	<u>- 301.280</u>	<u>- 311.680</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 430.380	- 331.000	- 250.150	- 285.750	- 298.380	- 308.780
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 430.380</u>	<u>- 331.000</u>	<u>- 250.150</u>	<u>- 285.750</u>	<u>- 298.380</u>	<u>- 308.780</u>
92. Saldo						
93. Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	56.725.606					
694503 Einzahlungen Zahlweg 103 (325); (Girokonto Sparkasse Trier, IBAN: DE39 5855 0130 0070 0070 00)	2.859.315					
694505 Einzahlungen Zahlweg 003 (Kell 325); (Girokonto Sparkasse, IBAN: DE54 5855 0130 0008 4602 30)	128.541					
695203 Einzahlungen Zahlweg 103; (Girokonto Sparkasse Trier, IBAN: DE39 5855 0130 0070 0070 00)	2.962.463					
695205 Einzahlungen Zahlweg 003 (Kell); (Girokonto Sparkasse Trier, IBAN: DE54 5855 0130 0008 4602 30)	27.392					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung (Kasse):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
695214 Einzahlungen Sparbücher Zahlweg 114	5.366					
696301 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für eigenes Sondervermögen - Wasserwerk (173)	673.313					
696453 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Taben-Rodt (174)	871.945					
696456 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - Stadt Saarburg (174)	8.495.887					
696461 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Ayl (374)	271.945					
696463 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Freudenburg (374)	112.744					
696464 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Irsch (374)	678.491					
696465 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Kastel-Staadt (374)	161.337					
696472 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Serrig (374)	3.091.210					
696474 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Trassem (374)	32.142					
696475 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Wincheringen (374)	177.583					
696476 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - Stadt Saarburg (374)	1.487.730					
696507 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Mandern (174)	12.828					
696516 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Heddert (374)	119.281					
696518 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Kell am See (374)	1.346.304					
696521 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Paschel (374)	67.957					
696522 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Schillingen (374)	1.991.174					
696526 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Zerf (374)	548.895					
699102 AH-Mandant	6.448					
699200 treuhänderische Gelder	10.232					
699201 Einzahlung Verwahrgeldkonto	28.118.188					
699202 Einzahlung Vorschussgelder (179101)	2.466.894					
94. Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	56.175.086					
794451 Auszahlungen Zahlweg 115 (324); ISB Mainz	3.000.000					
794502 Auszahlungen Zahlweg 102 (325); (Girokonto Volksbank Trier eG, IBAN DE84 5856 0103 0002 7010 03)	71.925					
795201 Auszahlungen Barkasse Zahlweg 001	979					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung (Kasse):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
795202 Auszahlungen Zahlweg 102; (Girokonto Volksbank Trier eG, IBAN DE84 5856 0103 0002 7010 03)	210.651					
795209 Auszahlungen Zahlweg 109 (Girokonto Postbank Ludwigshafen, IBAN: DE81 5451 0067 0216 9006 74)	1.782					
795221 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven; Festgeld Sparkasse; Zahlweg 121	14.500.000					
795293 Auszahlung interne Verrechnung Zahlweg 400	1.450					
796302 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für eigenes Sondervermögen - Abwasserwerk (173)	56.868					
796312 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für eigenes Sondervermögen - Abwasserwerk (373)	1.039.204					
796447 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Mannebach (174)	47.568					
796448 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Merzkirchen (174)	147.377					
796449 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Ockfen (174)	169.710					
796459 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - VG (174)	4.500.000					
796462 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Fisch (374)	215.212					
796466 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Kirf (374)	181.641					
796470 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Palzem (374)	304.562					
796471 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Schoden (374)	400.934					
796483 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Zweckverbände - Zweckverband Friedhof Hentern (374)	689					
796486 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Zweckverbände -laufendes Verrechnungskonto FZV Obermosel (374)	54.001					
796504 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Hentern (174)	129.701					
796506 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Lampaden (174)	33.171					
796510 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Schömerich (174)	861					
796514 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Baldringen (374)	45.210					
796515 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Greimerath (374)	212.764					
796524 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Vierherrenborn (374)	15.809					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung (Kasse):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
796525 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Waldweiler (374)	350.428					
799201 Auszahlung Verwahrgeldkonto	27.959.558					
799202 Auszahlung Vorschussgelder (179101)	2.523.028					
95. Saldo	550.520					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1162 Zahlungsabwicklung (Kasse):

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	6,46	6,46	6,66	7,11	7,11	7,11

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5350	Verbandsgemeindewerke	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5350 Verbandsgemeindewerke:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442310 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von eigenem Sondervermögen - von eigenen Eigenbetrieben</i> <i>** Verwaltungskostenbeitrag (Personal- und Sachkosten) Verbandsgemeindewerke; Personalkostenerstattung an die VG-Werke Produkt 1163</i>	486.064 486.064	480.000 480.000	510.000 510.000	510.000 510.000	510.000 510.000	510.000 510.000	510.000 510.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	486.064	480.000	510.000	510.000	510.000	510.000	510.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit							
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	486.064	480.000	510.000	510.000	510.000	510.000	510.000
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen 573120 <i>Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an eigenes Sondervermögen (Verlustübernahme AÖR Energieprojekte)</i> <i>** Anteil der VG an den ausgabewirksamen Verlusten der AÖR Energieprojekte Kell am See des Wirtschaftsjahres 2023 (Restabwicklung)</i>	9.596 9.596						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 9.596						
E20 Ordentliches Ergebnis	476.468	480.000	510.000	510.000	510.000	510.000	510.000
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>476.468</u>	<u>480.000</u>	<u>510.000</u>	<u>510.000</u>	<u>510.000</u>	<u>510.000</u>	<u>510.000</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5350 Verbandsgemeindewerke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	594.362	480.000	510.000	510.000	510.000	510.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>594.362</u>	<u>480.000</u>	<u>510.000</u>	<u>510.000</u>	<u>510.000</u>	<u>510.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5551	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Ziel

Sachziele:

Erfüllung der übertragenen Verwaltungsaufgaben

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			100	100	100	100
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			100	100	100	100
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.411					
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten)	4.411					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	245.792	287.000	287.000	287.000	287.000	287.000
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land	112.777	130.000	140.000	140.000	140.000	140.000
** Erstattungen für Forstwirteeinsätze im Staatswald						
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	96.148	120.000	100.000	100.000	100.000	100.000
** Erstattungen für Forstwirteeinsätze im Gemeindewald						
442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	25.945	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
** 1) Erstattung für Forstwirteeinsatz im Gebiet FZV Obermosel, 2) 1.000 € Verwaltungskostenerstattung Forstzweckverband Obermosel						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	10.921	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
** Erstattung für Forstwirteeinsatz						
E7 Sonstige laufende Erträge	7.399					
461130 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro	7.399					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	257.601	287.000	287.100	287.100	287.100	287.100
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	287.044	325.600	343.700	350.500	357.400	364.500
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	220.369	246.200	258.600	263.800	269.100	274.400
** Verwaltungspersonal u. Forstwirte - Aufwand Forstwirte 2025 insgesamt 194.500 €						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte ** Verwaltungspersonal u. Forstwirte - Aufwand Forstwirte 2025 insgesamt 15.210 €	15.425	19.200	19.600	20.000	20.400	20.800
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte ** Verwaltungspersonal u. Forstwirte - Aufwand Forstwirte 2025 insgesamt 44.290 €	46.655	55.200	61.000	62.200	63.400	64.700
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	230	500	500	500	500	600
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		300				
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte		200				
508210 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit (ATZ) -Beschäftigte						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	3.190	2.100	1.900	1.900	1.900	1.900
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	761	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	414	900	1.000	1.000	1.000	1.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.935	10.000	12.300	12.300	12.300	12.300
523520 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Kraftstoff / Energie ** Kraftstoff für die Betriebsfahrzeuge der Forstwirte	3.337	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523590 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Sonstiges ** Fahrzeugunterhaltung Betriebsfahrzeuge Forstwirte	3.821	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	518		1.000	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	50	500	800	800	800	800
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** insbesondere Sonderkraftstoff für Motorsägen der Forstwirte	1.878	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
525420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land	97					
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	234					
E11 Abschreibungen		10.200	11.700	7.400	7.200	7.200
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		10.200	11.700	7.400	7.200	7.200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.761	8.200	8.100	8.100	8.100	8.100
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	150	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebliche Untersuchungen) ** Sicherheitstraining, arbeitsmedizinische Untersuchung	2.460	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** insbesondere Schutzausrüstung	1.912	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Mobilfunkgebühren Rettungskette Forst	97	100	100	100	100	100
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges		200	100	100	100	100
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Beitragserhöhung 12%	1.807	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Fachbeirat "Forst und Jagd" (1/2 siehe auch Leistung 5555) 750 €; Kreiswaldbauverein 50 €; Beitrag Forstevier Rheinland-Pfalz Saarland e.V. 35 €	946	850	850	850	850	850
568200 Kraftfahrzeugsteuer ** Betriebsfahrzeuge und Waldarbeiterschutzwagen	390	450	450	450	450	450
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	304.741	354.000	375.800	378.300	385.000	392.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 47.140	- 67.000	- 88.700	- 91.200	- 97.900	- 105.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 47.140	- 67.000	- 88.700	- 91.200	- 97.900	- 105.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 47.140	- 67.000	- 88.700	- 91.200	- 97.900	- 105.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 46.579	- 53.200	- 74.100	- 80.900	- 87.800	- 94.900
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	1					
685610 Einzahlungen aus der Veräußerung von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen - oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	40.129	2.000	15.000			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	40.129					
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Beschaffung von Motorsägen		2.000	15.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.129	2.000	15.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.128	- 2.000	- 15.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 86.707	- 55.200	- 89.100	- 80.900	- 87.800	- 94.900

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5551 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):

41140 Einsatz Forstwirte- Geräte, Fahrzeuge

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 15.000			

Stellenplan 5551 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	3,93	3,93	4,07	4,07	4,07	4,07

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5555	Verwaltung Jagd- und Fischereigenossenschaften	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Verbandsgemeinderat
Ortsgemeinden

Auftragsgrundlage

Beschlüsse
Gemeindeordnung (GemO)

Zielgruppe

Ortsgemeinden
Jagdgenossenschaften, Fischereigenossenschaften

Ziel

Sachziele:

Erfüllung der übertragenen Verwaltungsaufgaben

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5555 Verwaltung Jagd- und Fischereigenossenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.831	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
431900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen -Sonstige	1.831	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Gebühren/ Kostenfestsetzung Wildschadensverfahren einschl. Schätzer (Kto. 562590)						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			10.500	10.500	10.500	10.500
441200 Mieten und Pachten			10.500	10.500	10.500	10.500
** Fischereipacht, bisher bei Konto 462800						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.718	31.000	35.000	35.000	35.500	36.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	34.406	31.000	35.000	35.000	35.500	36.000
** Kostenerstattung der Ortsgemeinden für die Verwaltung der Jagdgenossenschaften						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	312					
E7 Sonstige laufende Erträge	10.316	10.800				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5555 Verwaltung Jagd- und Fischereigenossenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
462800 Fischereipacht ** neu bei Konto 441200	10.316	10.800				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	46.865	43.800	47.500	47.500	48.000	48.500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	65.786	96.100	82.700	84.300	86.000	87.600
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	50.219	73.000	62.200	63.400	64.700	66.000
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	3.872	5.700	5.100	5.200	5.300	5.400
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	10.690	15.300	13.700	14.000	14.300	14.500
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	73	100	100	100	100	100
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		200				
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte		100				
508210 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit (ATZ) -Beschäftigte						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		500	400	400	400	400
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	928	900	1.000	1.000	1.000	1.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	3	300	200	200	200	200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237					
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	237					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.412	7.750	8.150	3.150	3.150	3.150
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** u.a. Weiterleitung Vergütung Wildschadensschätzer (Erstattung s. 431900)	652	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Digitalisierung Jagdbezirkskarten und Erstellung Datenbanken für Jagdkataster	95	5.000	5.000			
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Fachbeirat "Forst und Jagd" (1/2 siehe auch Produkt 5551 - Forstwirtschaft)	750	750	750	750	750	750
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren) ** Auszahlung Fischereipachtanteile	914	500	900	900	900	900
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	68.434	103.850	90.850	87.450	89.150	90.750
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 21.569	- 60.050	- 43.350	- 39.950	- 41.150	- 42.250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 21.569	- 60.050	- 43.350	- 39.950	- 41.150	- 42.250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 21.569</u>	<u>- 60.050</u>	<u>- 43.350</u>	<u>- 39.950</u>	<u>- 41.150</u>	<u>- 42.250</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.840	- 58.350	- 41.950	- 38.550	- 39.750	- 40.850
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 9.840</u>	<u>- 58.350</u>	<u>- 41.950</u>	<u>- 38.550</u>	<u>- 39.750</u>	<u>- 40.850</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5555 Verwaltung Jagd- und Fischereigenossenschaften:

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

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5555 Verwaltung Jagd- und Fischereigenossenschaften:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,37	1,37	1,20	1,20	1,20	1,20

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 6 | Zentrale Finanzdienstleistungen

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Finanz-Teilhaushalt: 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	249.724	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	18.131.793	19.465.136	19.086.096	20.317.297	20.300.520	20.769.965
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			310	310	310	310
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.381.517	19.665.136	19.286.406	20.517.607	20.500.830	20.970.275
E11	Abschreibungen			900	900	900	900
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	197.094	278.000	213.000	213.000	213.000	213.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	302	310	310	310	310	310
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	197.396	278.310	214.210	214.210	214.210	214.210
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	18.184.121	19.386.826	19.072.196	20.303.397	20.286.620	20.756.065
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	533.555	265.300	214.500	213.200	213.200	213.200
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	618.932	745.200	736.200	1.083.707	1.195.107	1.332.107
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 85.377	- 479.900	- 521.700	- 870.507	- 981.907	- 1.118.907
E20	Ordentliches Ergebnis	18.098.744	18.906.926	18.550.496	19.432.890	19.304.713	19.637.158
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	18.098.744	18.906.926	18.550.496	19.432.890	19.304.713	19.637.158
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	198.712	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	17.704.841	19.465.136	19.086.096	20.317.297	20.300.520	20.769.965
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			310	310	310	310
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	- 30					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	17.903.523	19.665.136	19.286.406	20.517.607	20.500.830	20.970.275
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Finanz-Teilhaushalt: 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	197.094	278.000	213.000	213.000	213.000	213.000
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	302	310	310	310	310	310
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	197.396	278.310	213.310	213.310	213.310	213.310
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	17.706.127	19.386.826	19.073.096	20.304.297	20.287.520	20.756.965
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	529.205	265.300	214.500	213.200	213.200	213.200
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	673.638	745.200	736.200	1.083.707	1.195.107	1.332.107
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 144.433	- 479.900	- 521.700	- 870.507	- 981.907	- 1.118.907
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	17.561.693	18.906.926	18.551.396	19.433.790	19.305.613	19.638.058
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	17.561.693	18.906.926	18.551.396	19.433.790	19.305.613	19.638.058
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	7.080					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.080					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.699					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	38.244					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.943					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 35.863					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	17.525.830	18.906.926	18.551.396	19.433.790	19.305.613	19.638.058

92. Saldo

295

--Betragsangaben in EUR

2

23.02.2026 - 07:49:26

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Finanz-Teilhaushalt: 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	3.209.907	6.398.724	6.933.597	4.555.660	4.837.380	5.637.000
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	3.656.684	971.600	853.100	921.000	675.400	662.600
95.	Saldo	- 446.777	5.427.124	6.080.497	3.634.660	4.161.980	4.974.400

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Vergnügungssteuer, Schlüsselzuweisungen, Verbandsgemeindeumlage, Umlage Fonds "Deutsche Einheit", Kreisumlage		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Vergnügungssteuersatzung Gemeindeordnung (GemO) Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) Haushaltssatzung		
Zielgruppe		
Verbandsgemeinde Produkte des Haushaltes		
Ziel		
Sachziele: zentrale Ausweisung und Verbuchung der allgemeinen Finanzmittel		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	249.724	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	
403100 Vergnügungssteuer	249.724	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	18.131.793	19.465.136	19.086.096	20.317.297	20.300.520	20.769.965	
411120 Schlüsselzuweisungen B	3.234.887	3.771.906	3.317.713	3.317.713	3.317.713	3.317.713	
411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	458.359	616.848	473.080	473.080	473.080	473.080	
413300 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Sonderzahlung für Aufnahme ukrainischer Vertriebener	461.050						
416200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (VG-Umlage) ** Verbandsgemeindeumlage bei einem Umlagesatz von 36 % Anteil Einnahme Windkraft 5710 - 414430/ 541430 - Senkung der VG-Umlage für die am Solidarpakt beteiligten Kommunen	13.977.497	15.076.383	15.295.303	16.526.504	16.509.727	16.979.172	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.381.517	19.665.136	19.286.096	20.517.297	20.500.520	20.969.965	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	197.094	278.000	213.000	213.000	213.000	213.000	
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** Kreisumlage bei 45,0 % der Umlagegrundlage rd.473.080 €	197.094	278.000	213.000	213.000	213.000	213.000	

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	197.094	278.000	213.000	213.000	213.000	213.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	18.184.423	19.387.136	19.073.096	20.304.297	20.287.520	20.756.965
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	18.184.423	19.387.136	19.073.096	20.304.297	20.287.520	20.756.965
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>18.184.423</u>	<u>19.387.136</u>	<u>19.073.096</u>	<u>20.304.297</u>	<u>20.287.520</u>	<u>20.756.965</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	17.706.459	19.387.136	19.073.096	20.304.297	20.287.520	20.756.965
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>17.706.459</u>	<u>19.387.136</u>	<u>19.073.096</u>	<u>20.304.297</u>	<u>20.287.520</u>	<u>20.756.965</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Aufnahme und Tilgung von Krediten - Zinserträge und -aufwendungen / -einzahlungen und -auszahlungen - Tilgungsleistungen		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Verträge		
Zielgruppe		
Produkte des Haushaltes Verbandsgemeinde		
Ziel		
Sachziele:		
zentrale Ausweisung und Verbuchung der allgemeinen Finanzmittel		

Ergebnishaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	533.555	265.300	214.500	213.200	213.200	213.200
471311 Zinserträge von Sondervermögen - von eigenen Eigenbetrieben - für Liquiditätskredite	6.599	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
471431 Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Liquidität	112.216	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
471521 Zinserträge von Sparkassen - Liquidität	409.502	250.000	200.000	200.000	200.000	200.000
478000 Zinserträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens (Voba-Anteil)	9					
479550 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	5.127	4.300	1.500	200	200	200
479551 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge; Negativzinsen für liquide Mittel (inländischer Geldmarkt)	74					
479990 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	27					
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	618.932	745.200	736.200	1.083.707	1.195.107	1.332.107
573101 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an eigene Eigenbetriebe; Liquidität	26.299	20.000	2.500	2.500	2.500	2.500
574301 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität	276.570	150.000	200.000	200.000	200.000	200.000
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken ** für Investitionskredite + Neuaufnahme	243.121	453.400	487.800	840.807	956.707	1.095.607

Ergebnishaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
575111 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken; Liquidität	6.359	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000
575120 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen ** für Investitionskredite	25.164	29.700	25.300	24.300	22.500	21.500
575121 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen; Liquidität	2.389	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
575140 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken ** für Investitionskredite	29.139	29.800	10.000	5.500	2.900	2.000
575190 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute ** für Investitionskredite	9.699	27.000	300	300	200	200
579300 Kreditbeschaffungskosten	193	300	300	300	300	300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 85.377	- 479.900	- 521.700	- 870.507	- 981.907	- 1.118.907
E20 Ordentliches Ergebnis	- 85.377	- 479.900	- 521.700	- 870.507	- 981.907	- 1.118.907
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 85.377	- 479.900	- 521.700	- 870.507	- 981.907	- 1.118.907
92. Saldo						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	- 30					
668000 Sonstige laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 30					
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 30					
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 30					
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	499.595	265.300	214.500	213.200	213.200	213.200
671311 Zinseinzahlungen von Sondervermögen - von eigenen Eigenbetrieben - für Liquiditätskredite	2.496	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
671431 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - für Liquiditätskredite	75.359	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
671520 Zinseinzahlungen vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	7.000					
671521 Zinseinzahlungen vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen - Liquidität	409.502	250.000	200.000	200.000	200.000	200.000
678000 Zinserträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens (Voba-Anteil)	9					
679550 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	5.127	4.300	1.500	200	200	200
679551 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen; Negativzinsen für liquide Mittel (inländischer Geldmarkt)	74					
679990 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen -Sonstige	27					
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	673.638	745.200	736.200	1.083.707	1.195.107	1.332.107

Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
773101 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an eigene Eigenbetriebe; Liquidität	25.270	20.000	2.500	2.500	2.500	2.500
774301 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität	331.884	150.000	200.000	200.000	200.000	200.000
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken ** für Investitionskredite	243.232	453.400	487.800	840.807	956.707	1.095.607
775111 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzausz. an inländische Kreditinstitute - an Banken; Liquidität	6.359	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000
775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen ** für Investitionskredite	19.542	29.700	25.300	24.300	22.500	21.500
775121 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzausz. an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen; Liquidität	2.389	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken ** für Investitionskredite	34.372	29.800	10.000	5.500	2.900	2.000
775190 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - Sonstige ** für Investitionskredite	9.941	27.000	300	300	200	200
779300 Kreditbeschaffungskosten	650	300	300	300	300	300
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 174.043	- 479.900	- 521.700	- 870.507	- 981.907	- 1.118.907
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 174.073	- 479.900	- 521.700	- 870.507	- 981.907	- 1.118.907
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 174.073	- 479.900	- 521.700	- 870.507	- 981.907	- 1.118.907
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 174.073	- 479.900	- 521.700	- 870.507	- 981.907	- 1.118.907
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	3.209.907	6.398.724	6.933.597	4.555.660	4.837.380	5.637.000
692453 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich - von Anstalten - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** Neuveranschlagung 2026		6.398.724	6.933.597	4.555.660	4.837.380	5.637.000
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.209.907					
F36 Tilgung von Investitionskrediten	3.656.684	971.600	853.100	921.000	675.400	662.600
792451 Tilgung von Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich - von Anstalten - Euro-Währung (fester Zins) ** Neuveranschlagung 2026		100.500	54.700	241.600	104.200	119.400
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins)	3.656.684	871.100	798.400	679.400	571.200	543.200
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 446.777	5.427.124	6.080.497	3.634.660	4.161.980	4.974.400
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)						

Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	- 446.777	5.427.124	6.080.497	3.634.660	4.161.980	4.974.400
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	- 446.777	5.427.124	6.080.497	3.634.660	4.161.980	4.974.400
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.830.757	- 1.451.500	- 1.374.800	- 1.791.507	- 1.657.307	- 1.781.507
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 620.850	4.947.224	5.558.797	2.764.153	3.180.073	3.855.493
92. Saldo						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6261	Energieprojekte Mosel-Saar-Hochwald AÖR	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produktgruppe :	626	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Die Verbandsgemeinde Saarburg ist auf Grundlage des Beschlusses des Verbandsgemeinderates mit einem Geschäftsanteil von 10 % an der Solarpark Saarburg GmbH beteiligt. Bei einem Stammkapital von 25.000 € beträgt die Kapitaleinlage der Verbandsgemeinde 2.500 € und der Anteil an der Kapitalrücklage aktuell 83.000 €. Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, der Bau und der Betrieb von Solaranlagen sowie die Erzeugung, die Einspeisung von und der Handel mit solarem Strom. Wesentliche Betätigung ist aktuell der Betrieb des Solarkraftwerks auf dem Gelände des ehemaligen Truppenübungsplatzes angrenzend an den ehemaligen Schießplatz.		
Bemerkung		
ehem. Anteile Solarpark Saarburg GmbH		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Erzeugung erneuerbarer Energien		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6261 Energieprojekte Mosel-Saar-Hochwald AÖR:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442450 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Anstalten			310 310	310 310	310 310	310 310
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			310	310	310	310
E11 Abschreibungen 532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			900 900	900 900	900 900	900 900
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	302 302	310 310	310 310	310 310	310 310	310 310
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	302	310	1.210	1.210	1.210	1.210
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 302	- 310	- 900	- 900	- 900	- 900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 302	- 310	- 900	- 900	- 900	- 900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 302	- 310	- 900	- 900	- 900	- 900
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	29.308	- 310				
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen 687630 Einzahlungen aus Ausleihungen/Kreditgewährungen an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	7.080 7.080					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.080					
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände 784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	4.699 4.699					
F30 Auszahlungen für Finanzanlagen	38.244					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6261 Energieprojekte Mosel-Saar-Hochwald AÖR:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
786290 Ausz. für Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht - sonstige Anteilsrechte	38.244					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.943					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 35.863					
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 6.555</u>	<u>- 310</u>				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan

Stellenplan Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
				Soll	Ist 30.06	
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (11) Zentrale Dienste						
Beamte						
Beigeordneter mit eig. Geschäftsbereich	B2 LBesG		1,000	1,000	1,000	
Bürgermeister	B 5 LBesG		1,000	1,000	1,000	
Verbandsgemeinde-Amtfrau	A 11 LBesG		0,030	0,030	0,030	
VG-Amtsrat	A 12 LBesG		1,000	1,000	1,000	
VG-Inspektor/in	A 09 LBesG		1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (11)			4,030	4,030	4,030	
Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte/r	14 TVöD		0,600	0,600	0,600	einschl. Zulage zur EG 15 TVöD
Beschäftigte/r	05 TVöD		0,950	0,500	0,500	
Beschäftigte/r	06 TVöD		1,670	2,070	2,070	
Beschäftigte/r	07 TVöD		2,000	2,000	2,000	
Beschäftigte/r	08 TVöD		1,038	1,038	1,038	
Beschäftigte/r	09 a TVöD		0,500	0,000	0,000	
Beschäftigte/r	09 c TVöD		1,500	1,500	1,500	
Beschäftigte/r	10 TVöD		1,500	1,256	1,256	
Beschäftigte/r	11 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (11)			10,758	9,964	9,964	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (11)			14,788	13,994	13,994	
Teilhaushalt: (12) Organisation, Personal, Zentrale Dienste						
Beamte						
Verbandsgemeinde-Amtfrau	A 11 LBesG		1,000	1,000	1,000	
VG-Inspektor/in	A 09 LBesG		2,000	3,000	3,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (12)			3,000	4,000	4,000	

Stellenplan Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
				Soll	Ist 30.06	
1	2	3	4	5	6	7
Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte/r	14 TVöD		0,400	0,400	0,400	einschl. Zulage zur EG 15 TVöD
Beschäftigte/r	05 TVöD		4,460	3,710	3,710	
Beschäftigte/r	06 TVöD		1,000	0,400	0,400	
Beschäftigte/r	07 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	08 TVöD		4,884	5,884	5,884	
Beschäftigte/r	09 a TVöD		1,200	2,000	2,000	
Beschäftigte/r	09 a TVöD		1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	09 b TVöD		3,000	3,000	3,000	
Beschäftigte/r	09 c TVöD		1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	10 TVöD		2,000	2,000	2,000	
Beschäftigte/r	10 TVöD		1,000	1,000	1,000	KW
						KW
Beschäftigte/r	11 TVöD		1,800	2,000	2,000	
Beschäftigte/r	13 TVöD		1,000	1,000	1,000	
EDV-Fachkraft/Administrator	11 TVöD		1,000	1,000	1,000	
EDV-Fachkraft/Administrator	12 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Reinigungskraft	02 TVöD		1,659	1,749	1,749	
Reinigungskraft	02 TVöD		1,000	0,000	0,000	60% Erstattung durch VG-Werke
						60% Erstattung durch VG-Werke
Touristik-Fachwirt/in	11 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (12)			29,403	29,143	29,143	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (12)			32,403	33,143	33,143	
Teilhaushalt: (21) Ordnungsangelegenheiten einschl. Brandschutz						
Beamte						
Verbandsgemeinde-Amtfrau	A 11 LBesG		0,570	0,570	0,570	
VG-Amtmann	A 11 LBesG		1,000	1,000	1,000	
VG-Inspektor/in	A 9 mD		1,000	1,000	1,000	
VG-Obersekretär/in	A 9 mD		1,000	1,000	1,000	
VG-Verwaltungsrat	A 13 LBesG		1,000	1,000	1,000	

Stellenplan Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
				Soll	Ist 30.06	
1	2	3	4	5	6	7
Summe Beamte Teilhaushalt (21)			4,570	4,570	4,570	
Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte/r	05 TVöD		1,900	1,900	1,900	
Beschäftigte/r	06 TVöD		4,770	4,320	4,320	
Beschäftigte/r	08 TVöD		3,500	3,300	3,300	
Beschäftigte/r	09 a TVöD		3,750	3,750	3,750	
Beschäftigte/r	09 a TVöD		1,000	1,000	1,000	derzeit besetzt mit 9a + Zulage nach 9 c TVöD
Beschäftigte/r	09 b TVöD		2,000	2,000	2,000	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (21)			16,920	16,270	16,270	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (21)			21,490	20,840	20,840	
Teilhaushalt: (22) Schulen						
Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte/r	05 TVöD		1,080	1,080	1,080	
Beschäftigte/r	06 TVöD		0,260	0,260	0,260	
Beschäftigte/r	08 TVöD		1,498	1,498	1,498	
Beschäftigte/r	09 a TVöD		0,500	0,500	0,500	
Beschäftigte/r	09 b TVöD		0,250	0,250	0,250	
Beschäftigte/r	11 TVöD		0,260	0,400	0,400	
Hauswirtschaftskraft	03 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Reinigungskraft	02 TVöD		2,341	2,341	2,341	
Schulsekretärin /Schreibkraft	05 TVöD		0,410	0,410	0,410	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (22)			7,599	7,739	7,739	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (22)			7,599	7,739	7,739	
Teilhaushalt: (23) Soziales						
Beamte						
VG-Hauptsekretär	A 8 LBesG		0,500	0,500	0,500	
VG-Inspektor/in	A 9 mD		1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (23)			1,500	1,500	1,500	

Stellenplan Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
				Soll	Ist 30.06	
1	2	3	4	5	6	7
Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte/r	S 12 SuE		1,000	0,750	0,750	Erstattung der Personalkosten durch Landkreis
Beschäftigte/r	04 TVöD		0,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	05 TVöD		1,000	0,000	0,000	
Beschäftigte/r	08 TVöD		2,500	2,500	2,500	
Beschäftigte/r	09 c TVöD		0,600	0,600	0,600	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (23)			5,100	4,850	4,850	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (23)			6,600	6,350	6,350	
Teilhaushalt: (24) Jugend und Sport						
Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte Campingplatz	06 TVöD		1,000	0,000	0,000	
Beschäftigte/r	03 TVöD		0,700	0,700	0,700	
Beschäftigte/r	03 TVöD		1,750	1,750	1,750	
Beschäftigte/r	05 TVöD		0,400	0,400	0,400	
Beschäftigte/r	06 TVöD		3,065	3,065	3,065	
Beschäftigte/r	07 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	08 TVöD		0,220	0,220	0,220	
Beschäftigte/r	09 a TVöD		0,450	0,450	0,450	
Beschäftigte/r	09 b TVöD		0,200	0,200	0,200	
Beschäftigte/r	10 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	11 TVöD		0,357	0,550	0,550	
Fachkraft für Bädertechnik	06 TVöD		1,000	0,000	0,000	
Jugendpfleger	S 11 b SuE		1,000	1,000	1,000	
KassiererIn	03 TVöD		1,500	1,000	1,000	
Reinigungskraft	02 TVöD		0,920	0,920	0,920	
Schwimmeister	06 TVöD		0,000	1,350	1,350	
Schwimmeister	10 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Servicekraft	02 TVöD		0,000	0,700	0,700	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (24)			15,562	15,305	15,305	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (24)			15,562	15,305	15,305	

Stellenplan Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
					Soll	Ist 30.06
1	2	3	4	5	6	7
Teilhaushalt: (25) Kultur						
 Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte/r	06 TVöD		0,375	0,375	0,375	
Beschäftigte/r	08 TVöD		0,580	0,580	0,580	
Beschäftigte/r	09 a TVöD		0,050	0,050	0,050	
Beschäftigte/r	09 b TVöD		0,050	0,050	0,050	
Beschäftigte/r	11 TVöD		0,033	0,050	0,050	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (25)</i>			1,088	1,105	1,105	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (25)			1,088	1,105	1,105	
Teilhaushalt: (31) Bauen und Wohnen						
 Beamte						
Verbandsgemeinde-Amtfrau	A 11 LBesG		0,000	0,000	0,000	
Verbandsgemeinde-Sekretär	A 6 LBesG		1,000	1,000	1,000	
Verbandsgemeinde-Amtfrau	A 11 LBesG		1,700	1,600	1,600	
VG-Inspektor/in	A 09 LBesG		1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (31)			3,700	3,600	3,600	
 Tariflich Beschäftigte						
Bautechniker	09 b TVöD		0,500	0,800	0,800	
Bautechniker	10 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	05 TVöD		0,800	0,000	0,000	
Beschäftigte/r	06 TVöD		2,330	2,180	2,180	
Beschäftigte/r	08 TVöD		0,500	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	09 a TVöD		4,420	3,990	3,990	
Beschäftigte/r	09 b TVöD		1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	09 c TVöD		2,720	2,720	2,720	
Beschäftigte/r	10 TVöD		3,400	2,550	2,550	
Beschäftigte/r	10 TVöD		0,000	1,000	1,000	k.w.
Beschäftigte/r	11 TVöD		3,000	3,000	3,000	

Stellenplan Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
				Soll	Ist 30.06	
1	2	3	4	5	6	7
Beschäftigte/r	11 TVöD		0,300	0,300	0,300	Aufstockung auf 70% bis 30.04.2026
Beschäftigte/r	13 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (31)			20,970	20,540	20,540	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (31)			24,670	24,140	24,140	
Teilhaushalt: (32) Verkehrsflächen, Natur- und Landschaftspflege						
Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte/r	02 TVöD		1,000	1,000	1,000	Aufstockung auf 70% bis 30.04.2026 Befristet 2 Jahre Förderungsförderung 83 %
Beschäftigte/r	06 TVöD		6,200	6,000	6,000	
Beschäftigte/r	08 TVöD		2,500	2,500	2,500	
Beschäftigte/r	09 a TVöD		0,000	0,900	0,900	
Beschäftigte/r	09 c TVöD		0,250	0,250	0,250	
Beschäftigte/r	10 TVöD		0,800	0,450	0,450	
Beschäftigte/r	11 TVöD		0,300	0,300	0,300	
Beschäftigte/r	12 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (32)			12,050	12,400	12,400	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (32)			12,050	12,400	12,400	
Teilhaushalt: (41) Finanzen/Verwaltung						
Beamte						
Verbandsgemeinde-Amtfrau	A 11 LBesG		0,600	0,500	0,500	
VG-Inspektor/in	A 09 LBesG		1,000	0,000	0,000	
VG-Oberinspektor/in	A 10 LBesG		0,000	1,000	1,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (41)			1,600	1,500	1,500	
Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte/r	E 6 TV-W RP		3,000	3,000	3,000	volle Kostenerstattung durch waldbesitzende Gemeinden volle Kostenerstattung durch waldbesitzende Gemeinden
Arbeiter, geringfügig Beschäftigter (Aushilfskraft, Saisonarbeitskraft)	02 TVöD		0,170	0,000	0,000	

Stellenplan Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
						Soll
1	2	3	4	5	6	7
Beschäftigte/r	05 TVöD		1,210	1,210	1,210	
Beschäftigte/r	06 TVöD		3,300	2,600	2,600	
Beschäftigte/r	08 TVöD		5,400	5,400	5,400	
Beschäftigte/r	09 a TVöD		6,750	6,450	6,450	
Beschäftigte/r	09 b TVöD		1,000	0,000	0,000	
Beschäftigte/r	09 c TVöD		2,650	3,000	3,000	
Beschäftigte/r	10 TVöD		1,200	2,000	2,000	
Beschäftigte/r	11 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	12 TVöD		1,000	1,000	1,000	KW KW
Beschäftigte/r	13 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (41)			27,680	26,660	26,660	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (41)			29,280	28,160	28,160	
Summe Beamte Verwaltung			18,400	19,200	19,200	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			147,130	143,976	143,976	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			165,530	163,176	163,176	

Investitionsübersichten

Investitionsübersicht 2026						
Produkt	Maßn.-Nr.	Bezeichnung	Auszahlungen 2026	Einzahlungen 2026	Finanzierungs-saldo (Kreditbedarf)	tatsächlich HH-Reste bilden
1141	12011	20 Fahnenmaste f. versch. öffentliche Gebäude, mobiles Heizgerät (Anhänger Ölheizung)	35.000 €	0 €	35.000 €	20.000 €
1143	32126	Bauhof (Neuveranschlagung Fahrzeughalle)	211.500 €	0 €	211.500 €	625.000 €
1144	11012	EDV	70.500 €	0 €	70.500 €	41.841 €
1145	12011	Sonstige zentrale Dienste, Netzwerksanner	0 €	0 €	0 €	34.972 €
1147	12011	Verwaltungsgebäude - dig. Schließanlage /Heizung	0 €	0 €	0 €	197.452 €
1147	12011	Verwaltungsgebäude BgA	30.000 €	0 €	30.000 €	
1147	12013	Immobilie Verwaltungsgebäude	140.000 €	0 €	140.000 €	66.913 €
1147	12015	Mauersanierung Schlossberg 8; Kostenanteil VG	0 €	0 €	0 €	61.500 €
1147	12018	Neugestaltung Parkplatz Schlossberg u. Besucherparkplatz Nebengebäude	486.000 €	0 €	486.000 €	34.459 €
1147	12019	Verbindungsweg Schlossberg 6 (Foyer) zum Schlossberg 3	51.000 €	0 €	51.000 €	450.355 €
1147	12511	ehem. Rathausgebäude in Kell am See	0 €	72.400 €	-72.400 €	41.540 €
1220	21011	Mobiler Anti-terror-Poller	10.000 €	0 €	10.000 €	0 €
1223	21011/ 11012	Einwohnerwesen	22.000 €	0 €	22.000 €	
1260	21011	Pauschalzuwendung Feuerwehr	0 €	130.000 €	-130.000 €	0 €
1261	21110	zentrale Feuerwache Sbg., Neubau Lagerhalle, neue Kleiderkammer	70.000 €	0 €	70.000 €	50.000 €
1261	21113	Feuerwehrgerätehaus Palzem-Kreuzweiler	210.000 €		210.000 €	452.952 €
1261	21115	Feuerwehrgerätehaus Freudenburg - Erweiterung	80.000 €	0 €	80.000 €	0 €
1261	21119	Feuerwehrgerätehäuser; Abgasabsauganlage	0 €	0 €	0 €	17.662 €
1261	21513	Feuerwehrgerätehaus Vierherrenborn	100.000 €	0 €	100.000 €	195.000 €
1261	21521	Neubau Feuerwehrgerätehaus Lampaden	142.000 €	0 €	142.000 €	517.498 €
1261	21526	Feuerwehr Schömerich	20.000 €	0 €	20.000 €	57.398 €
1261	21533	Feuerwehrgerätehaus Waldweiler	0 €	0 €	0 €	29.616 €
1261	21534	Feuerwehrgerätehaus Serrig - Anbau	8.000 €	0 €	8.000 €	0 €
1262	21016	Feuerwehr - Fahrzeuge	213.000 €	0 €	213.000 €	229.926 €
1262	21019	Feuerwehr - Maschinen, technische Anlagen	117.500 €	0 €	117.500 €	91.035 €
1262	21030	FFW Saarburg - MZF 3 als Ersatz GW-G	250.000 €	0 €	250.000 €	0 €
1262	21045	Feuerwehrfahrzeuge/-geräte FFW Wincheringen	0 €	0 €	0 €	869.486 €
1262	21518	Atemschutzwerkstatt FWGH Zerf, Geräte u. Ausstattung	0 €	0 €	0 €	6.490 €
1262	21532	Feuerwehrfahrzeuge/-geräte FFW Zerf TLF 3000	0 €	0 €	0 €	224.877 €
2112	22512	Grundschule Mandern-Waldweiler	126.110 €	0 €	126.110 €	614.150 €
2113	22516	Grundschule Schillingen	30.800 €	100.000 €	-69.200 €	102.913 €
2114	12011	Grundschule Zerf, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	9.000 €	0 €	9.000 €	0 €
2114	22518	Grundschule Zerf - Heizungserneuerung	0 €	0 €	0 €	501.831 €
2114	22520	Grundschule Zerf - Atrium	0 €	0 €	0 €	189.633 €
2116	22151	Grundschule "St. Laurentius", Saarburg	53.000 €	0 €	53.000 €	4.591 €
2116	22155	Grundschule "St.Laurentius", Saarburg; Turnhalle	460.000 €	0 €	460.000 €	42.800 €
2117	22150	Grundschule "St.Marien", Saarburg	800.000 €	0 €	800.000 €	262.365 €
2118	22152	Grundschule Wincheringen - Mehrzweckhalle	1.300.000 €	97.300 €	1.202.700 €	4.617.274 €
2118	22154	Grundschule Wincheringen -Toilettenerneuerung, Brandschutz	461.565 €	0 €	461.565 €	902.845 €
2119	22153	Grundschule Freudenburg	29.152 €		29.152 €	203.617 €
4241	24159	Kommunale Sportstätten und Bäder	0 €	0 €	0 €	183.920 €
4242	24500	Freibad und Campingplatz Hochwald	180.700 €	0 €	180.700 €	14.013 €
4243	24160	Freizeitbäder, Saarburg	1.000.000 €	0 €	1.000.000 €	0 €
4244	24161	Freibad, Saarburg	0 €	0 €	0 €	80.090 €
5113	32515	DSL-Breitbandversorgung - Beteiligung am Kreisprojekt	80.000 €	0 €	80.000 €	639.834 €
5210	32012	Bau- u. Grundstücksordnung, Bauverwaltung	0 €	0 €	0 €	8.500 €
5460	32580	Mobilitätshub Merzkirchen	10.000 €	0 €	10.000 €	514.308 €
5512	32190	Radwege - Neubau	860.000 €	637.500 €	222.500 €	0 €
5512	32513	Radwege; begleitende Maßnahmen in den Ortsgem.	200.000 €	75.000 €	125.000 €	10.942 €
5521	32174	Gewässerumbau nach Hochwasser- u.Umweltschäden	0 €	0 €	0 €	37.821 €
5521	32177	Leuk mit Nebenbächen	180.000 €	165.600 €	14.400 €	131.347 €
5521	32179	Bäche zur Saar	576.000 €	542.430 €	33.570 €	84.328 €
5522	32501	Projekt "Ruwer u. Nebenbäche"	0 €	0 €	0 €	186.721 €
5523	32171	Hochwasserpumpwerk Sbg., Grundbach; Pumpwerk Ayl Biebelhausen	120.000 €	54.000 €	66.000 €	0 €
5540	32195	Naturschutz u. Landschaftspflege	0 €	0 €	0 €	4.245 €
5551	41140	Kommunales Forstfahrzeug/-geräte	15.000 €	0 €	15.000 €	0 €
5751	12011	Tourismusförderung Saarburg; Umbau	0 €	0 €	0 €	5.620 €
5751	12021	Umbau neue SOT Saarburg	200.000 €	150.000 €	50.000 €	0 €
Summen:			8.957.827 €	2.024.230 €	6.933.597 €	13.659.678 €

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
1141	Gebäudeunterhaltung									
12011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071800 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	0	0	35.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Kauf eines mobilen Heizgerätes; Anhänger (Ölheizung)</i>										
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082190 Betriebsausstattung - Sonstige	0	20.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Übertrag der Veranschlagung 2025: Beschaffung von ca. 20 Fahnenmasten für verschiedene öffentl. Gebäude</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	20.000	35.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	20.000	35.000	0	0	0	0	0
1142	Liegenschaften									
31197	allgem. Grundvermögen									
785210 Auszahlungen für bebaute Grundstücke - Grunderwerb	785210 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	039900 sonstige Gebäude und Bauten; Grundstücke	896.301	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamtauszahlungen:			896.301	0	0	0	0	0	0	0
685200 Einz. für bebaute Grundstücke - Veräußerungserlöse	685200 Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	039990 Gebäude, Bauten -Sonstige	771	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung: Erbbaupachtvertrag DRK 17.08.2023 - 16.08.2053; ehem. Feuerwache Saarburg</i>										
Gesamteinzahlungen:			771	0	0		0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			895.530	0	0		0	0	0	0
1143	Bauhof									
32126	Bauhof									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071800 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	0	0	10.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: Ersatzbeschaffung Dreiseitenkipper 3,5 to</i>										
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071900 Sonstige Fahrzeuge	0	0	30.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: Fahrzeugkauf</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen - Sonstige	0	0	5.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: Ersatzbeschaffung Bohrhammer, neuer Langhals Schleifer und Sauger</i>											
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082190 Betriebsausstattung - Sonstige	0	0	16.500	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: Möblierung neuer Bauhof, Anschaffung von Schildern zur Baustellenabspernung</i>											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	1.301.500	150.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: Neuveranschlagung 2026: Die bisherige Unterkunft (Halle an der Irscher Straße 56) des VG-Bauhofs soll abgerissen werden, da für diesen Bereich eine andere städtebauliche Nutzung vorgesehen ist.</i>											
<i>Für den Ankauf des ehem. THW-Gebäudes werden die Restmittel übertragen.</i>											
<i>Für den Anbau eines Sanitär- u. Sozialraumes (ehem. THW) werden Mittel i.H.v 150.000 € neu veranschlagt</i>											
Gesamtauszahlungen:				0	1.301.500	211.500	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	674.882	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung: 1 Stockantrag wurde gestellt</i>											
		Gesamteinzahlungen:		0	674.882	0		0	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		0	626.618	211.500		0	0	0	0
1144	EDV										
11012	EDV										
	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	011200 Datenverarbeitungs	1.205	72.000	15.500	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Neuveranschlagung: Token Software (Sicherheitssoftware für 3 Jahre -Homeoffice - neue Firewall - Einwahl ins Verwaltungsnetz - Kartenlesegerät), Erweiterung Novatime Lizenz</i>											
<i>Übertrag der Restmittel aus 2025 (24.825,82 €)</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082250 Geschäftsausstatt Hardware und EDV-technische Ausstattung Verwaltungsgebäud	23.387	139.000	55.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Neuveranschlagung</i>											
<i>Plotter incl. Scaneinheit FB 3 = 15.000 € (Neuanschaffung wegen Wartungseinde</i>											
<i>Bandlaufwerk (Datenvolumen 30 Terrabyte) = 10.000 €</i>											
<i>Arbeitsplatz Bürgerbüro (USB Schnittstelle defekt/PC's) = 7.000 €</i>											
<i>Signaturpads dig. Dokumentenbearbeitung Personalamt (3 St.) = 3.000 €</i>											
<i>Beamer Sitzungssaal (Übertragungsrate/Lichteinfall) = 15.000 €</i>											
<i>Tablets für Digitalisierung = 5.000 €</i>											
<i>Mittelübertrag Restmittel 2025 (17.015,64 €)</i>											
Gesamtauszahlungen:				24.591	211.000	70.500	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:				24.591	211.000	70.500	0	0	0	0	0
1145	Sonstige zentrale Dienste										
12011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen										
	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	011200 Datenverarbeitungs	8.473	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026 Mittelübertrag (31.872,48€):</i>											
<i>für Regisafe Ergänzungsmodul und Stillenalarm</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082210 Geschäftsausstattu Verwaltungsgebäud	40.517	5.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> 2026 Mittelübertrag (3.099,31 €) Netzwerkscanner Regisafe											
		Gesamtauszahlungen:		48.990	5.000	0	0	0	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		48.990	5.000	0	0	0	0	0	0
1147	Verwaltungsgebäude										
12011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen										
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige	1.542	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> Restmittel digitale Schließanlage (smart handle) SB6, 2026 - Mittelübertrag ca. 4.200 €											

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 7 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082110 Betriebsausstattu ng Verwaltungsgebäud	45.962	0	30.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000
<i>Bemerkung: Büroausstattung allgemein + Bürgerbüro Standort Kell am See</i>											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	46.788	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag der Restmittel für die Erneuerung der Heizungsanlagen incl. erhaltener KfW-Förderung Schlossberg 3 = 27.710,84 €, Schlossberg 6 = 96.951,89 € (Übertrag rd. 193.000 €)</i>											
Gesamtauszahlungen:				94.291	0	30.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo Aus- und Einzahlungen:				94.291	0	30.000		10.000	10.000	10.000	10.000
1147	Verwaltungsgebäude										
12013	Immobilie Verwaltungsgebäude										
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	50.634	0	140.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Neuveranschlagung Umbau/Ausbau Dachgeschoss Schlossberg 3 rechte Seite zu Schulungsraum/Büros, nach Klärung Brandschutz. Nach vorliegendem Angebot werden für die Außenbeschattung weiter Mittel i.H.v. 40.000 € benötigt.</i>											
<i>Mittelübertrag Restmittel (rd. 66.900 €) zur Finanzierung Brandschutzsachverständigen ca. 10.000 €, Sanierungskonzept ca. 20.000 €, Außenbeschattung ca. 30.000 €</i>											
Gesamtauszahlungen:				50.634	0	140.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:				50.634	0	140.000		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 8 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
1147	Verwaltungsgebäude									
12015	Gestaltung "Landratsgarten"									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	61.500	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag Mauersanierung oberhalb Schlossberg 8. Kostenanteil VG = 61.500; Kostenanteil Stadt Saarburg = 47.000 €, Es wurden Kreismittel i.H.v. 36.900 € beantragt</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	61.500	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	61.500	0	0	0	0	0	0
1147	Verwaltungsgebäude									
12018	Parkplätze am VG-Gebäude									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	0	486.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag: Neugestaltung Parkplätze am VG-Gebäude befindet sich in Planung durch techn. Bauabteilung. Neuveranschlagung: 486.000 €, l' Stock Antrag i.H.v. 60 % beantragt.</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	0	486.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	0	486.000	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 9 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
1147	Verwaltungsgebäude									
12019	Verbindungsweg Schlossberg 6 (Sitzungssaal/Foyer) zum Schlossberg 3									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	350.000	51.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag i. H. v. 450.354,86 € sowie Neuveranschlagung i. H. v. 51.000 € wegen geminderter Förderung für den Umbau Foyer. Neubau barrierefreie Toilette sowie Treppenanlage zu den neuen Toiletten im UG. Herstellung eines Verbindungsweges zwischen Schlossberg 3 u. 6. I' Stock Förderung i.H.v. 250.000 € bewilligt.</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	350.000	51.000	0	0	0	0	0
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	301.994	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	301.994	0		0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	48.006	51.000		0	0	0	0
1147	Verwaltungsgebäude									
12511	Rathaus Kell am See									
685200 Einz. für bebaute Grundstücke - Veräußerungserlöse	685200 Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	037100 mit Verwaltungsgebäude (eigene); Grundstücke	0	26.600	18.000		0	0	0	0
<i>Bemerkung: Veräußerung Verwaltungsgebäude ehem. VG Kell in Kell, Grundstück Fl. 43, Nr. 21/1 Buchwert = 18.000 €.</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 10 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
685200 Einz. für bebaute Grundstücke - Veräußerungserlöse	685200 Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	037110 mit Verwaltungsgebäud (eigene)	0	57.500	54.400		0	0	0	0
<i>Bemerkung: Veräußerung Verwaltungsgebäude ehem. VG Kell in Kell, Gebäude und Außenanlagen Buchwert 31.12.2025 = rd. 54.400 €.</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	84.100	72.400		0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	- 84.100	- 72.400		0	0	0	0
1220	Sicherheit und Ordnung									
21011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071190 Sonstige Dienstfahrzeuge	0	14.000	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige	0	0	10.000		0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Zusätzlicher Anti-Terror-Poller zur Gefahrenabwehr</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	14.000	10.000		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 11 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>			0	14.000	10.000		0	0	0	0
1223	Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente									
21011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen									
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	011200 Datenverarbeitungen	0	0	16.500	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: Software - Modul Terminvergabe</i>										
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen - Sonstige	0	3.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082190 Betriebsausstatt - Sonstige	0	0	5.500	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: Terminal - Terminvergabe</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	3.000	22.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	3.000	22.000		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 12 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
1224	Gewerberecht, Gewerbe- und Gaststättenüberwachung									
11012	EDV									
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	011200 Datenverarbeitungs	5.926	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
	Gesamtauszahlungen:		5.926	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		5.926	0	0	0	0	0	0	0
1231	Verkehrsangelegenheiten									
21019	Maschinen, technische Anlagen									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen - Sonstige	2.390	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
	Gesamtauszahlungen:		2.390	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		2.390	0	0	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 13 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
1235	Verkehrsüberwachung									
21011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und Anlagen - Sonstige	0	4.500	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	4.500	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	4.500	0		0	0	0	0
1260	Brandschutz									
21011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen									
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	130.000		130.000	130.000	130.000	0
<i>Bemerkung:</i> Landeszuwendung für den Brandschutz, die allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (50 %)										
Gesamteinzahlungen:			0	0	130.000		130.000	130.000	130.000	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	0	- 130.000		- 130.000	- 130.000	- 130.000	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 14 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser									
21110	zentrale Feuerwache Saarburg									
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt	082240 Geschäftsausstatt Katastrophenschutz Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	6.233	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	50.000	70.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>	2026: Mittelübertrag i.H.v. 50.000 €, Neuveranschlagung: 70.000 € Anstatt der urspr. geplanten Erweiterung der Kleiderkammer, wird der Bau einer gesonderten Lagerhalle (schlüsselfertig ca. 82.000 €) zur Lagerung von Tauchpumpen pp. beabsichtigt. Der frei werdenden Teil im Gebäude soll dann zur Unterbringung der Kleiderkammer genutzt werden.									
Gesamtauszahlungen:			6.233	50.000	70.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			6.233	50.000	70.000		0	0	0	0
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser									
21112	Feuerwehrgerätehaus Kelsen									
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	7.728	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamteinzahlungen:			7.728	0	0		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 15 / 61

Produkt											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später	
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>			- 7.728	0	0		0	0	0	0	
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser										
21113	Feuerwehrgerätehaus Palzem-Kreuzweiler										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	14.895	150.000	210.000	0	0	0	0	0	
<i>Bemerkung:</i>			2026: Mittelübertrag für den anstehenden Neubau des FWGH der fusionierten Feuerweereinheit Kreuzweiler-Dilmar.								
			Zur Mitfinanzierung wurden urspr. durch das Land eine Zuwendung von 110.000 € in Aussicht gestellt, es wurden 50.000 € als Eigenleistungen eingeplant.								
			Zur Restfinanzierung der Maßnahme werden weitere 210.000 € veranschlagt.								
			(Mittelübertrag = 302.951,76 zzgl. unechte Deckung Zuwendung Holzbau Cluster = 150.000 € sowie Neuveranschlagung = 210.000 €; unter Berücksichtigung der Eigenleistungen und bereits verausgabten Mittel Gesamtkosten rd. = 700.000 €)								
Gesamtauszahlungen:			14.895	150.000	210.000	0	0	0	0	0	
Saldo Aus- und Einzahlungen:			14.895	150.000	210.000		0	0	0	0	
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser										
21115	Feuerwehrgerätehaus Freudenburg										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	0	80.000	0	0	0	0	0	
<i>Bemerkung:</i>			2026: Erweiterung der Fahrzeughalle. Materialkosten werden i.H.v. 80.000 € veranschlagt. Ausführung erfolgt in Eigenleistung								
Gesamtauszahlungen:			0	0	80.000	0	0	0	0	0	
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	0	80.000		0	0	0	0	

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 16 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser									
21119	Feuerwehrrätehäuser									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige	28.065	15.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag (14.234,22 €) für die Beschaffung einer Absauganlage für das FWGH Kirf</i>										
Gesamtauszahlungen:			28.065	15.000	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			28.065	15.000	0		0	0	0	0
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser									
21513	Feuerwehrrätehaus Vierherrenborn									
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	0	100.000	150.000	150.000	0	0	0
<i>Bemerkung: Neubau eines Feuerwehrrätehauses in Vierherrenborn.</i>										
<i>2026: Mittelübertrag Planungskosten i. H. v. 10.000 € und Veranschlagung 2024 i. H. v. 185.000 €. 2026 zusätzlichen Veranschlagung i. H. v. 100.000 € sowie VE 2027 = 150.000 €</i>										
<i>Es wird eine Förderung des Landes beantragt.</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	0	100.000	150.000	150.000	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	0	100.000		150.000	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 17 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser									
21521	Feuerwehrgerätehaus Lampaden									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	583.000	142.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag (517.497,79 €) zum Neubau eines Feuerwehrgerätehauses; Planungskosten 2023 gebucht. Planungs- u. Baukosten = 695.000 €, Inneneinrichtung (30.000 €).</i>										
<i>Zuwendungen Holzbau Cluster i.H.v. 150.000 € wurden 2025 bewilligt. Zuwendungen des Landes sind i.H.v. 106.300 € in Aussicht gestellt.</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	583.000	142.000	0	0	0	0	0
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	183.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: Zuwendung des Landes wurde in i.H.v. 106.300 € Aussicht gestellt</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	183.000	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	400.000	142.000	0	0	0	0	0
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser									
21526	Feuerwehrgerätehaus Schömerich									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	326	5.000	20.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Umbau wegen Neufahrzeug.</i>										
<i>Mittelübertrag i. H. v. 55.120,89 €, zur Restfinanzierung werden 20.000 € neu veranschlagt.</i>										
<i>Bauantrag soll in 2026 gestellt werden.</i>										
Gesamtauszahlungen:			326	5.000	20.000	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 18 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>			326	5.000	20.000		0	0	0	0
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser									
21528	Feuerwehrrätehaus Zerf									
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082240 Geschäftsausstatt Brand- und Katastrophenschutz	5.182	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamtauszahlungen:			5.182	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			5.182	0	0		0	0	0	0
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser									
21534	Feuerwehrrätehaus Serrig									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	0	8.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
<i>2026: Planungskosten und Statik für einen Anbau an das FWGH Serrig. Die Bau- u. Materialkosten i.H.v. ca. 19.500 € werden vom Förderverein übernommen.</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	0	8.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	0	8.000		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 19 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
1262	Feuerwehrautos, -geräte									
21016	Fahrzeuge									
785910 Auszahlungen Anzahlungen auf Sachanlagen	785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	151.605	340.000	213.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag Zur Restfinanzierung der beauftragten Fahrzeuge 1) MZF 1 FFW Taben-Rodt Fahrzeug 2) TSF-W FFW Kreuzweiler-Dilmar Fahrzeug 3) MZF FFW Serrig werden Mittel nach Kürzung der geplanten Zuwendungen i. H. v. 201.576,20 € übertragen.</i>										
<i>2026: Neuveranschlagung 1) MZF FFW Serrig = 13.000 €, nach Submission Mehrkosten einschl. Funkausstattung. 2) FFW Kirf- Beuren: TSF-W (200.000 €) als Ersatz für GW-TS (2002); Landesförderung wird erwartet.</i>										
Gesamtauszahlungen:			151.605	340.000	213.000	0	0	0	0	0
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	20.000	56.000	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
681762 alt Anzahlungen auf Investitionszuw. vom Land	681762 (ab 2019 681742) Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	4.686	0	0		0	0	0	0

Bemerkung:

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 20 / 61

Produkt											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später	
Gesamteinzahlungen:			24.686	56.000	0		0	0	0	0	
Saldo Aus- und Einzahlungen:			126.919	284.000	213.000		0	0	0	0	
1262	Feuerwehrautos, -geräte										
21019	Maschinen, technische Anlagen										
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072500 Technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutz	18.687	141.600	117.500	0	0	0	0	0	
<i>Bemerkung: 2026 Mittelübertrag Restmittel (27.109,75 €) für die in 2025 geplanten Beschaffungen</i>											
<i>2026: Neuveranschlagung</i>											
<i>1. Atemschutzgeräte = 66.000 €</i>											
<i>2. Set Absturzsicherung (2 St) = 5.000 €</i>											
<i>3. Wasserrettungspuppe = 1.500 €</i>											
<i>4. Systemtrenner Trinkwasserschutz = 10.000 €</i>											
<i>5. Sandsackfüllanlage = 30.000 €</i>											
<i>6. Barriere Hochwasserschutz = 5.000 €</i>											
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082140 Betriebsausstattun - Brand- und Katastrophenschutz	19.034	0	0	0	0	0	0	0	
<i>Bemerkung:</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 21 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen	082240 Geschäftsausstattu für Betriebs- u. Brand- und Geschäftsausstatt Katastrophenschutz Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	0	15.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag Ausrüstung für Aufbau Stab für Einsatzlager innerhalb der VG i.H.v. 13.360,74 €</i>											
Gesamtauszahlungen:				37.721	156.600	117.500	0	0	0	0	0
	681420 Investitionszuw. vom Land	681420 Investitionszuwenk	231421 Pauschalzuwendun vom öffentlichen Bereich - vom Land	3.775	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamteinzahlungen:				3.775	0	0		0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:				33.945	156.600	117.500		0	0	0	0
1262	Feuerwehrautos, -geräte										
21030	Feuerwehrfahrzeuge/ -geräte FFW Saarburg										
	785910 Auszahlungen Anzahlungen auf Sachanlagen	785910 Auszahlungen	091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0	0	250.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Neubeschaffung MZF 3 als Ersatz für GW-G</i>											
Gesamtauszahlungen:				0	0	250.000	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 22 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	4.463	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
		Gesamteinzahlungen:		4.463	0	0		0	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		- 4.463	0	250.000		0	0	0	0
1262	Feuerwehrautos, -geräte										
21045	Feuerwehrfahrzeuge/-geräte FFW Wincheringen										
	785910 Auszahlungen Anzahlungen auf Sachanlagen	785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	134.438	600.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> 2026: Mittelübertrag - Beschaffung TLF 3000 FFW Wincheringen = 269.485,94 € (Landeszuweisung i.H.v. 79.000 € bewilligt 2023). - Beschaffung HLF 10 als Ersatz für das 24 Jahre alte TLF 16/25 (600.000€). Landeszuweisung beantragt.											
		Gesamtauszahlungen:		134.438	600.000	0	0	0	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		134.438	600.000	0		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 23 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
1262	Feuerwehrautos, -geräte									
21518	Atemschutzwerkstatt FWGH Zerf, Geräte und Ausstattung									
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt	082140 Betriebsausstattung - Brand- und Katastrophenschutz Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	0	10.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026 Mittelübertrag (2.980,34 €): Beschaffung Trockenschrank (Masken, Lungenautomat) für Atemschutzwerkstatt Zerf</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	10.000	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	10.000	0		0	0	0	0
1262	Feuerwehrautos, -geräte									
21530	Feuerwehrfahrzeug ELW									
681420 Investitionszuw. vom Land	681420 Investitionszuwenk vom öffentlichen Bereich - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	10.509	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamteinzahlungen:			10.509	0	0		0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 10.509	0	0		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 24 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
1262	Feuerwehrautos, -geräte									
21532	Feuerwehrfahrzeuge/-geräte FFW Zerf									
785910 Auszahlungen Anzahlungen auf Sachanlagen	785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0	480.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag Beschaffung TLF 3000 FFW Zerf i.H.v. 224.877,39 €</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	480.000	0	0	0	0	0	0
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	78.000	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung: Landeszuweisung in Aussicht gestellt</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	78.000	0		0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	402.000	0		0	0	0	0
1280	Zivil- und Katastrophenschutz									
21011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen - Sonstige	5.784	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2024 Neuveranschlagung: Einrichtung einer Notstromversorgung</i>										
Gesamtauszahlungen:			5.784	0	0	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 25 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>			5.784	0	0		0	0	0	0
2110	Digitalpakt									
22200	Digitalpakt									
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	011200 Datenverarbeitungen	28.858	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag</i>										
<i>Neuveranschlagung: Software / Datenverarbeitung: Digitalpakt 1 und Digitalpakt 3 ca. 4.300 €</i>										
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanz und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082120 Betriebsausstatt Schulen	38.864	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag Betriebs- u. Geschäftsausstattung: Digitalpakt 1 ca. 29.500 €</i>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	5.082	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag Digitalpakt I (Vernetzung + W-Lan-Ausbau) ca. 37.600 €</i>										
Gesamtauszahlungen:			72.804	0	0	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 26 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	455.914	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> Förderprojekt des Bundes zur Förderung von Investitionen zur Digitalisierung der Schulen. Die Förderquote beträgt 90 %. Voraussetzung für die Bewilligung der Förderung ist insb. die Erstellung von Medienkonzepten. Die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell erhält während der 5-jährigen Laufzeit (2019-2024) insgesamt rd. 555.354 € Förderung.											
	Gesamteinzahlungen:			455.914	0	0		0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 383.111	0	0		0	0	0	0
2112	Grundschule Mandern-Waldweiler										
22512	Grundschule Mandern/Waldweiler										
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige	0	0	25.000		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> 2026: Photovoltaikanlage Schulhofdach (60 %ige Belegung)											

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 27 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082120 Betriebsausstattung für Schulen	0	10.000	1.110	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026 Neuveranschlagung, restliche Finanzierung der in 2025 geplanten Beschaffungen von Schulmobiliar (8 Hochschränke, 8 Rollregale m. Einschubfächern, 8 Rollregale o. Einschubfächer) = 1.110 €</i>											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	9.877	590.000	100.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026 Mittelübertrag: 614.149,84 € - Toilettensanierung wurde in 2025 ausgeschrieben und soll im Frühjahr 2026 umgesetzt = 240.000 € Folgende Maßnahmen wurden in 2025 geplant und befinden sich in der Umsetzung - Ausbau Klassenraum EG inkl. Brandschutzmaßnahmen = 150.000 € 2025 geplant - Dach- und Fassadensanierung = 200.000 € wurde in 2025 umgesetzt, Endabrechnung 2026</i>											
<i>Hierfür wurde eine GaFöG Förderung i. H. V. 635.060,00 € im HJ 2025 bewilligt.</i>											
<i>2026 : Für die Schulhofsanierung werden Mittel i.H.v. 100.000 € geplant</i>											
Gesamtauszahlungen:				9.877	600.000	126.110	0	0	0	0	0
	681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	413.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: GaFög 70 %</i>											
Gesamteinzahlungen:				0	413.000	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:				9.877	187.000	126.110	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 28 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
2113	Grundschule Schillingen									
22516	Grundschule Schillingen									
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082120 Betriebsausstattu Schulen	5.379	16.500	15.800	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Beschaffungen, Erneuerung Schulmobiliar</i>										
<i>1) 16 stapelbare Bänke f. d. Klassenräume (4.800 €)</i>										
<i>2) 7 iPads zur Ergänzung der vorhandenen 4 Tablet-Koffer (3.500 €)</i>										
<i>3) 2 Notebooks (2.000 €)</i>										
<i>4) Flurelemente für Erdgeschoss (5.500 €) (im OG wurde die Anschaffung durch den Förderverein 2025 finanziert)</i>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	36.110	414.000	15.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag (102.912,92 € Aufträge bereits vergeben) und Neuveranschlagung 15.000 €: Erneuerung und Erweiterung der Sanitär- u. Lüftungsanlagen (2024=60.000 €, 2025= 414.000 €, 2026=15.000 €) es wird eine Förderung durch GaFög erwartet. Die Ortsgemeinde Schillingen beteiligt sich an den Kosen der Belüftung der Turnhalle mit 100.000 €</i>										
Gesamtauszahlungen:			41.489	430.500	30.800	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 29 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	681743 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	100.000		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> 2026: Kostenanteil durch die OG Schillingen											
		Gesamteinzahlungen:		0	0	100.000		0	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		41.489	430.500	- 69.200		0	0	0	0
2114	Grundschule Zerf										
12011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen										
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082120 Betriebsausstattung Schulen	0	2.300	9.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> 2026: Neubeschaffung von 4 Stapelbänken je Klasse (8 Klassen insgesamt)											
		Gesamtauszahlungen:		0	2.300	9.000	0	0	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		0	2.300	9.000		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 30 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
2114	Grundschule Zerf									
22518	Grundschule Zerf									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige	38.294	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag Heizungserneuerung incl. KfW-Förderung (501.830,68 €) Maßnahme ist in 2025 abgeschlossen. 2026 Schlussrechnungen</i>										
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082120 Betriebsausstattung Schulen	15.244	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	476.996	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamtauszahlungen:			530.534	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			530.534	0	0	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 31 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
2114	Grundschule Zerf									
22520	Grundschule Zerf; Atriumgebäude									
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082190 Betriebsausstatt - Sonstige	231	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	60.372	530.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>	2026: Mittelübertrag III.BA / Schlussrechnungen UG (Betreuung)									
Gesamtauszahlungen:			60.602	530.000	0	0	0	0	0	0
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	370.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	370.000	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			60.602	160.000	0	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 32 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
2116	Grundschule "St.Laurentius", Saarburg									
22151	Grundschule "St.Laurentius", Saarburg									
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082120 Betriebsausstattu Schulen	0	0	3.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag (4.591,39 €) Neubeschaffung : Matten (3.000 €) 10 X Leichtturnmatten (2.000 €), 25 hochwertige Gymnastikmatten (1.000 €)</i>										
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	130.872	0	50.000	500.000	500.000	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Planung: Energetische Sanierung/Umbau Dachgeschoss und Heizung Altbau (50.000 €). 2027: Umsetzung Energetische Sanierung/Umbau Dachgeschoss und Heizung Altbau (500.000 €, VE in 2026). Förderung wird geprüft</i>										
Gesamtauszahlungen:			130.872	0	53.000	500.000	500.000	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			130.872	0	53.000	500.000	500.000	0	0	0
2116	Grundschule "St.Laurentius", Saarburg									
22155	Grundschule St. Laurentius; Turnhalle									
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>										
							200.000	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 33 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	70.000	460.000	200.000	200.000	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> 2026: Sanierung Turnhalle: Feuchtigkeitsschäden aufgrund Schäden an den Holzbindern, den Stützfüßen und der Dachabdichtung. Mittelübertrag (42.799,75 €) und Neuveranschlagung 2026 (460.000 €) und 2027 (200.000 €, VE 2026).											
Gesamtauszahlungen:				0	70.000	460.000	200.000	200.000	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:				0	70.000	460.000		200.000	0	0	0
2117	Grundschule "St.Marien", Saarburg										
22150	Grundschule "St.Marien", Saarburg										
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen - Sonstige	1.850	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	21.870	600.000	800.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> 2026: Mittelübertrag Haushaltsreste (262.364,97 €) und Neuveranschlagung i. H. v. 800.000 € zur Finanzierung der Sanierung WC-Anlage, Betonsanierung/Neubau Außentreppe Aula, Sanierung Pausenüberdachung, Erneuerung Türelement Turnhalle.											
<i>(nachrichtl.: im Hh-Plan 2025 wurde eine VE i.H.v. 500.000 € für 2026 genehmigt)</i>											
Gesamtauszahlungen:				23.720	600.000	800.000	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 34 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	490.000	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
		Gesamteinzahlungen:		0	490.000	0		0	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		23.720	110.000	800.000		0	0	0	0
2118	Grundschule Wincheringen										
22152	Grundschule Wincheringen; Mehrzweckhalle										
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	1.094.241	1.720.000	1.300.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: Neubau einer Turn- und Mehrzweckhalle</i>											
<i>Die Gesamtkosten betragen unter Berücksichtigung der Baukostensteigerung voraussichtlich ca. 9,9 Mio. € (bisher 9,4 Mio. € - Ermittlung aus dem Jahre 2025). Ohne Außenanlage u. Bushaltestelle</i>											
<i>Die Kosten werden auf die Haushaltsjahre 2023 - 2026 verteilt (nachrichtl. VE 800.000 € im HH-Plan 2025 für 2026 genehmigt).</i>											
<i>Zur Mitfinanzierung hat das Ministerium für Wirtschaft, Verkehr, Landwirtschaft u. Weinbau mit Schreiben vom 29.04.2020 die vorhabenbezogene Obergrenze für die Zuwendung für das Vorhaben "Neubau einer barrierefreien Mehrzweckhalle in Wincheringen als grenzübergreifendes Sport- und Kulturzentrum an der Obermosel" auf 3,5 Mio. € festgelegt. (spätester Abruf bis Ende 2025, 2023 eingebucht).</i>											
<i>Die Restfinanzierung erfolgt durch:</i>											
<i>Anteil OG Wincheringen: 12,17 %</i>											
<i>Eigenanteil VG: 87,83 %</i>											
		Gesamtauszahlungen:		1.094.241	1.720.000	1.300.000	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 35 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	525.355	0	0		0	0	0	0
	<i>Bemerkung: Zuwendung vom Land</i>										
	681743 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	209.300	97.300		0	0	0	0
	<i>Bemerkung: Zuwendung Ortsgemeinde Wincheringen (Anteil OG Wincheringen für einen Gemeinderaum in der Mehrzweckhalle)</i>										
	Gesamteinzahlungen:			525.355	209.300	97.300		0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			568.886	1.510.700	1.202.700		0	0	0	0
2118	Grundschule Wincheringen										
22154	Grundschule Wincheringen										
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige	110.798	3.000	0	0	0	0	0	0
	<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag Heizungsanlage Schule (Luft-Wasser & Sole-Wasser Wärmepumpenhybridanlage)</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 36 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082120 Betriebsausstattu Schulen	5.199	0	1.565	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Anschaffung Notebook einschl. Windows 11 Pro</i>											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	0	460.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Toilettenerneuerung mit zusätzlicher behinderten Toilette (300.000 €); Brandschutzkonzept (130.000 €), Brandmeldeanlage (30.000 €)</i>											
Gesamtauszahlungen:				115.997	3.000	461.565	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:				115.997	3.000	461.565	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 37 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
2119	Grundschule Freudenburg									
22153	Grundschule Freudenburg									
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082120 Betriebsausstattu Schulen	1.985	1.500	17.152	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026 Mittelübertrag (9.476,88 €):</i>										
<i>Neubeschaffung:</i>										
<i>1) Ausstattung Naturkundeunterricht 1.352 €</i>										
<i>2) Neuanschaffung Reck Turnhalle 2.000 €</i>										
<i>3) 24 I' Pads 9.800 €</i>										
<i>6) neue Musikanlage mit Mikrofonen (alte Anlage defekt) 4.000 €</i>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	100.000	12.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag (9418,30 €)</i>										
<i>2025 wurden für Schadstoffgutachten und Machbarkeitsstudie für die Generalsanierung der Turnhalle Mittel i.H.v. 30.581,70 € in Anspruch genommen.</i>										
<i>Neuveranschlagung für die Herstellung einer Überdachung zwischen Altbau und Neubau, Betreuungsräumen (12.000 €)</i>										
Gesamtauszahlungen:			1.985	101.500	29.152	0	0	0	0	0
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	35.000	0		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 38 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamteinzahlungen:			0	35.000	0		0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			1.985	66.500	29.152		0	0	0	0
<hr/>										
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder									
24159	Kommunale Sportstätten und Bäder									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	17	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag Konzepterstellung Bäder</i>										
Gesamtauszahlungen:			17	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			17	0	0		0	0	0	0
<hr/>										
4242	Freibad und Campingplatz Hochwald									
24500	Freibad und Campingplatz Hochwald									
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	011200 Datenverarbeitungen	4.346	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071800 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	0	0	3.700	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026 Neubeschaffung Anhänger (für Aufsitzmäher)</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 39 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071900 Sonstige Fahrzeuge	0	0	37.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag (3.625 €) Neuanschaffung Aufsitzmäher</i>											
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>											
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072210 Betriebstechnik Bäder	0	7.500	0	40.000	40.000	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026 Mittelübertrag (3.828,11 €) Erneuerung der Chlorgaswarngeräte + Fernmeldemöglichkeit,</i>											
<i>2027: Erneuerung von 2 Umwälzpumpen Freizeitbecken (10.000 €) und Steuerung Badewassertechnik (30.000 €)</i>											
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und Anlagen - Sonstige	1.528	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 40 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige	34.203	500	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag (6.559,81 €) Erneuerung der Schließanlage</i>											
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082130 Betriebsausstattuḡ Bäder	7.367	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082190 Betriebsausstattuḡ - Sonstige	0	2.200	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>								337.000	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 41 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	0	140.000	337.000	337.000	0	0	0
<i>Bemerkung: Sanierung Freibad und Campingplatz: 2026: Planungskosten Sanierung Freibad (40.000 €), Sanierung Campingplatz (100.000 €), 2027: Ausführung Sanierung Freibad (200.000 €), Sanierung Campingplatz (50.000 €), Energiegewinnung (42.000 €), Erneuerung der Elektroinstallation Technikgebäude (45.000 €)</i>										
Gesamtauszahlungen:			47.443	10.200	180.700	377.000	377.000	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			47.443	10.200	180.700		377.000	0	0	0
<hr/>										
4243	Freizeitbäder Saarburg									
24160	Freizeithallenbad									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	100.000	1.000.000	0	7.000.000	7.000.000	5.000.000	0
<i>Bemerkung: Kostenschätzung (ca. 20.000.000 €) auf Basis der Machbarkeitsstudie 2023. Förderung durch Land / Kreis (ca. 7.200.000 €), weitere Förderung in Prüfung.</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	100.000	1.000.000	0	7.000.000	7.000.000	5.000.000	0
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	0		4.500.000	2.700.000	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	0	0		4.500.000	2.700.000	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	100.000	1.000.000		2.500.000	4.300.000	5.000.000	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 42 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
4244	Freibad Saarburg									
24161	Freibad									
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	011200 Datenverarbeitungs	9.525	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke - Baumaßnahmen	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen - bebaute Grundstücke	035110 Schwimm-, Hallen-, und Freibäder	0	20.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag (6.675,02 €) Randbefestigung Beachvolleyballplatz</i>										
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071900 Sonstige Fahrzeuge	4.692	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 43 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072210 Betriebstechnik Bäder	0	25.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag (51.499,74 €) Erneuerung Steuerung Badwassertechnik</i>											
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073100 Betriebsvorrichtung Badtechnik	13.119	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige	41.162	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 44 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082130 Betriebsausstattuḡ Bäder	0	14.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag (21.915,68 €) Sonnensegel Kinderbecken/Spielplatz/Sonnenschirme</i>											
Gesamtauszahlungen:				68.499	59.000	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:				68.499	59.000	0		0	0	0	0
4245	Caféteria / Kiosk Bäder										
24162	Cafeteria/Kiosk										
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082190 Betriebsausstattuḡ - Sonstige	6.550	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamtauszahlungen:				6.550	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:				6.550	0	0		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 45 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung									
32515	DSL-Breitbandversorgung - Beteiligung am Kreisprojekt									
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen-	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenst - Sonstige	53.467	453.000	80.000	0	330.000	330.000	660.000	400.000
<p><i>Bemerkung: a) aktuell laufendes Ausbauprojekt</i></p> <p><i>Für das Next Generation Access (NGA) Projekt des Breitbandausbaus in der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell stehen noch Haushaltsreste i.H.v. 89.834 € zur Verfügung. Diese sollen zur Finanzierung des 6. Fördercalls ins Haushaltsjahr 2026 übertragen werden.</i></p> <p><i>Für den 6. Förderaufruf zur Förderung des Breitbandausbaus hat die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell die Aufgabe zur Durchführung des Breitbandausbauprojektes zur Beseitigung der restlichen "weißen Flecken" abschließend auf den Landkreis Trier-Saarburg übertragen.</i></p> <p><i>Gesamtkosten für den Landkreis: 5,5 Mio. €, hiervon werden 90 % durch den Bund gefördert und der Landkreis übernimmt die Hälfte der jeweiligen Kosten für die Verbandsgemeinden. Eigenanteil VG Sbg.-Kell (19,5 %); bisher 34.000 €, geschätzte Gesamtkosten 2024/25 insgesamt 100.000 €.</i></p> <p><i>b) Sonderaufruf Gewerbe- und Industriegebiete</i></p> <p><i>Für die Erschließung der Flächen im Gewerbegebiet Kell am See wurden 2024 Mittel i.H.v. 40.000 € veranschlagt (Mittelübertrag 38.000 € + 2.000 € neu). diese werden nach 2026 zur Restabwicklung (ca 5.000 €) übertragen.</i></p> <p><i>c) geplantes "Graue-Flecken-Programm"</i></p> <p><i>Die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell hat den Landkreises Trier-Saarburg mit der Durchführung des flächendeckenden Ausbaus mit Gigabit-Netzen im Rahmen des geplanten "Graue-Flecken-Programms" beauftragt. Planung 2024 40.000 €. (Mittelübertrag nach 2026, wurde noch nicht abgerechnet)</i></p> <p><i>Die notwendigen Finanzierungsmittel werden voraussichtlich in den Haushaltsjahren 2024 - 2029 vorgesehen. Anteil der VG = 400.000 €/Jahr (Gesamt = 2.040.000€).</i></p>										
Gesamtauszahlungen:			53.467	453.000	80.000	0	330.000	330.000	660.000	400.000
Saldo Aus- und Einzahlungen:			53.467	453.000	80.000		330.000	330.000	660.000	400.000

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 46 / 61

Produkt											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später	
5460	Parkplatzeinrichtungen										
32580	Mobilitätshub Merzkirchen										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	665.400	10.000	0	0	0	0	0	
<p><i>Bemerkung: Die Gesamtkosten für den Mobilitätshub Merzkirchen betragen ca. 1.298.395 € zzgl. Nachtrag 27.328 €. 2026: Mittelübertrag (514.307,64 €), Neuveranschlagung 10.000 € Beschilderung und Ausstattung</i></p> <p><i>Aufgrund des Modellcharakters und grenzüberschreitenden Bedeutsamkeit des Vorhabens wurde 2024 eine Förderung i. H. v. 1.298.394,90 € bewilligt.</i></p>											
Gesamtauszahlungen:			0	665.400	10.000	0	0	0	0	0	
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	665.400	10.000	0	0	0	0	0	

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 47 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen - Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.									
32190	Radwege - Neubau									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	11.293	300.000	860.000	0	1.150.000	1.300.000	360.000	0
<i>Bemerkung: Ausbau von Pendlerradwegen Neuveranschlagung</i>										
<i>Neuveranschlagung</i>										
<i>1) Schloss Thorn nach Kirf: 2024 = 11.293 €, 2026 = 200.000 €, 2027 = 500.000 €, 2028 = 1.200.000 € (Gesamtkosten 1.911.293 €); Landesförderung: 2026 = 150.000 €, 2027 = 375.000 €, 2028 = 900.000 €.</i>										
<i>2) 2025/27: Saarburg - Vierherrenborn = Neuveranschlagung 2026 = 650.000 € (incl. Planung), 2027 = 500.000 €. Landesförderung 2026 = 487.500 €, 2027 = 375.000 €.</i>										
<i>3) Neuveranschlagung 2027: Saarburg - Merzkirchen = 150.000 € Planungskosten, Landesförderung 2028 = 112.500 €.</i>										
<i>4) Neuveranschlagung 2028/29: Saarburg - Trassem = 100.000 €/350.000 €, Landesförderung 2029 = 337.500 €</i>										
<i>5) Neuveranschlagung 2029: Merzkirchen - Wincheringen = 10.000 € Planungskosten, Landesförderung spätere Jahre = 75.000 €</i>										
<i>6) Neuveranschlagung 2026 Ausbau von Abstellanlagen an Pendlerradwegen soweit nicht Eigentum Stadt Sbg. bzw. OG, die Maßnahme erfolgt durch das Land/ Kreis Kosten sind noch nicht bekannt. 10.000 € vorsorglich eingeplant. Nach Abschluss der Maßnahme gehen die Anlagen kostenlos in die Unterhaltungspflicht der VG über.</i>										
Gesamtauszahlungen:			11.293	300.000	860.000	0	1.150.000	1.300.000	360.000	0
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	1.350.000	637.500		750.000	1.012.500	337.500	75.000
<i>Bemerkung: Landesförderung 75 %</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	1.350.000	637.500		750.000	1.012.500	337.500	75.000
Saldo Aus- und Einzahlungen:			11.293	- 1.050.000	222.500		400.000	287.500	22.500	- 75.000

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 48 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen - Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.									
32513	Fahrradweg, begleitende Maßnahmen in den Ortsgemeinden									
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	096200 Anlagen im Bau	24.544	100.000	200.000	0	50.000	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Neuveranschlagung</i>										
<i>1) Sanierung Saar - Radwege, Förderung 75 % "Stadt und Land"</i>										
<i>2) Kostenbeteiligung lt. Vereinbarung (28,57 %) für die von der VG Ruwer sanierten Brückbauwerke entlang des Radweges 2026 und 2027 jeweils = 50.000€</i>										
<i>3) Planungskosten für die Sanierung von 2 Brückenbauwerken am Ruwer-Hochwald-Radweg durch die VG Sbg.-Kell = 50.000 €. Förderung wird geprüft</i>										
Gesamtauszahlungen:			24.544	100.000	200.000	0	50.000	0	0	0
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	75.000		0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026 Sonderprogramm "Stadt und Land" 75 % Sanierung Saar - Radwege</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	0	75.000		0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			24.544	100.000	125.000		50.000	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 49 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
5521	Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz									
32177	Leuk mit Nebenbächen									
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb u. Sonstiges	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	022300 Grünland, Kleingartenanlagen u.a.	2.872	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb u. Sonstiges	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	026100 Flüsse und Bäche	4.717	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb u. Sonstiges	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	029900 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.372	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 50 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	50.513	180.000	180.000	0	75.000	600.000	0	0
<i>Bemerkung: 2026 Neuveranschlagung:</i>											
<i>Nachstehende Renaturierungsmaßnahmen wurden in Vorjahren geplant und zum größten Teil baulich abgeschlossen. Zur Restfinanzierung werden die Mittel nach 2025 übertragen:</i>											
<i>1. Lohbach, III. BA</i>											
<i>2. Parkbach</i>											
<i>2026/27: Ausführungskosten für die in 2022/2023 geplante Renaturierungsmaßnahme Portzer Bach 180.000 € / 75.000 € Landeszuw.: 162.000 € (zzgl. Förderung Planung i.H.v. 3.600 €)/2027: 67.500</i>											
<i>2028: Ausführungskosten für die 2022/23 geplanten Renaturierungsmaßnahmen</i>											
<i>a) Kirfer Bach 300.000 € Landeszuw.: 270.000 €</i>											
<i>b) Zinnbach 300.000 € Landeszuw.: 270.000 €</i>											
		Gesamtauszahlungen:		59.474	180.000	180.000	0	75.000	600.000	0	0
681742	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	165.600		67.500	540.000	0	0
<i>Bemerkung: Landesförderung (90 %)</i>											
<i>1) Portzer Bach = 229.500 €</i>											
<i>spätere Jahre Kirfer Bach und Zinnbach jeweils 270.000 €</i>											
685100	Einz. für unbebaute Grundstücke - Veräußerungserlöse	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	022300 Grünland, Kleingartenanlagen u.a.	3.619	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
		Gesamteinzahlungen:		3.619	0	165.600		67.500	540.000	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		55.855	180.000	14.400		7.500	60.000	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 51 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
5521	Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz									
32179	Bäche zur Saar									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	541.000	576.000	0	505.000	316.800	352.000	0
<i>Bemerkung: 2026 Neuveranschlagung</i>										
<i>1. Irscher- und Kaselbach 1. + 2. BA (5-4011), 2026 = 347.000 €, 2027 = 200.000 € in Vorjahren 4.700 €.</i>										
<i>2. Serriger Bach (5-3853) 2026 = 200.000 €, 2027 = 224.000 € in Vorjahren 51.000 €</i>										
<i>3. Ockfener Bach (5-4119) 2026 = 9.000 €, 2027 = 81.000 €</i>										
<i>4. Gollersbach und Nebengewässer = Planungskosten 20.000 €</i>										
<i>5. 2028 pp. Freielsbach auf der Gemarkung Irsch = 630.800 € Grunderwerb noch offen</i>										
<i>6. 2028 pp. Gewässerkonzept Fuchsloch (5-4091) = 38.000 €</i>										
<i>Zur Finanzierung der Maßnahmen wird eine 90 %ige Förderung erwartet.</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	541.000	576.000	0	505.000	316.800	352.000	0
681762 alt Anzahlungen auf Investitionszuw. vom Land	681762 (ab 2019 681742) Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	334.800	542.430		381.600	349.920	315.000	18.000
<i>Bemerkung: Landeszuweisung "Aktion Blau" Förderung 90 %.</i>										
<i>2026 Irscher- und Kaselbach 1. + 2. BA = 316.530 €, 2026 = 180.000 € 2026 Serriger Bach = 225.900 €, 2026 = 201.600 €</i>										
<i>2028 Ockfener Bach = 81.000 €.</i>										
<i>2028 Freielsbach auf der Gemarkung Irsch = 268.920 €, 2029 = 298.800 €</i>										
<i>2029/spätere Jahre Fuchsloch= 16.200€, spätere J. = 18.000 €</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	334.800	542.430		381.600	349.920	315.000	18.000
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	206.200	33.570		123.400	- 33.120	37.000	- 18.000

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 52 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
5521	Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz									
32512	Gewässerbaumaßnahmen im Rahmen "Aktion Blau"- "Großbach"									
681420 Investitionszuw. vom Land	681420	231420	28.800	0	0		0	0	0	0
		Investitionszuwenk vom öffentlichen Bereich - vom Land								
		Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen - vom Land (u.a. Investitionsschlüsse soweit für Investitionen verwendet)								
<i>Bemerkung:</i>										
681430 Investitionszuw. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681430	231430	27.111	0	0		0	0	0	0
		Investitionszuwenk vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden								
		Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen - von Gemeinden und Gemeindeverbände								
<i>Bemerkung:</i>										
		Gesamteinzahlungen:	55.911	0	0		0	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:	- 55.911	0	0		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 53 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
5521	Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz									
32522	Gewässerbaumaßnahmen									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	400.000	0	0	377.600	130.000	195.000	0
<i>Bemerkung: 2027: Neuveranschlagung Renaturierung Rumperters Bach Hentern 377.600 € In Hentern erfolgt im Umfeld des Rumperters Bachs durch die Ortsgemeinde ein Gebäudeabriss und die Neugestaltung der Freifläche. Im Rahmen dieser Maßnahme soll auch die Renaturierung des Ruperter Bachs erfolgen.</i>										
<i>2028: Neuveranschlagung Burkelsbach, Waldweiler 130.000 €</i>										
<i>2029: Neuveranschlagung Renaturierung Säuwies (Lampaden) 175.000 €. Planungskosten vorsorglich 20.000 €</i>										
<i>Förderung Land (90%).</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	400.000	0	0	377.600	130.000	195.000	0
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	109.300	360.000	0		339.840	117.000	157.500	0
<i>Bemerkung: 90 % Landesförderung</i>										
Gesamteinzahlungen:			109.300	360.000	0		339.840	117.000	157.500	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 109.300	40.000	0		37.760	13.000	37.500	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 54 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
5523	Hochwasserschutz									
32171	Hochwasserpumpwerke									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072220 Betriebstechnik Hochwasserschutz	0	95.000	120.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026 Neuveranschlagung Pumpwerk Saarburg, Grundbach: automatisch räumender Rechen (80.000 €), Schrägpegel (10.000 €). Einrichtung automatische Übertragung Pegelstand (5.000 €). Es wird eine Förderung i.H.v. 54.000 € erwartet. Pumpwerk Ayl/Biebelhausen: Schieber Adapterplatte und Montage 30.000 €</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	95.000	120.000	0	0	0	0	0
681420 Investitionszuw. vom Land	681420 Investitionszuwen vom öffentlichen Bereich - vom Land	231420 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen - vom Land (u.a. Investitionsschlüsse soweit für Investitionen verwendet)	0	0	54.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: Pumpwerk Saarburg Grundbach: Landesförderung 60 %</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	0	54.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	95.000	66.000	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 55 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
5530	Friedhofswesen									
12011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071900 Sonstige Fahrzeuge	0	9.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>			Gesamtauszahlungen:	0	9.000	0	0	0	0	0
			Saldo Aus- und Einzahlungen:	0	9.000	0	0	0	0	0
5551	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)									
41140	Einsatz Forstwirte- Geräte, Fahrzeuge									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071900 Sonstige Fahrzeuge	40.129	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 56 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen - Sonstige	0	2.000	15.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Beschaffung von Motorsägen</i>											
		Gesamtauszahlungen:		40.129	2.000	15.000	0	0	0	0	0
	685610 Einz. aus der Veräußerung von Fahrzeugen, Maschinen und techn. Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 €	685610 Einzahlungen aus der Veräußerung von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen - oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071900 Sonstige Fahrzeuge	1	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
		Gesamteinzahlungen:		1	0	0		0	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		40.128	2.000	15.000		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 57 / 61

Produkt											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später	
5731	Photovoltaikanlagen OG/VG										
12011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen										
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073300 Betriebsvorrichtung Sonstige	22.814	0	0	0	0	0	0	0	
<i>Bemerkung:</i>											
	Gesamtauszahlungen:		22.814	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		22.814	0	0	0	0	0	0	0	
5751	Tourismusförderung, Bereich Saarburg										
12011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen										
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071900 Sonstige Fahrzeuge	29.445	0	0	0	0	0	0	0	
<i>Bemerkung:</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 58 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082190 Betriebsausstattu - Sonstige	0	34.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
		Gesamtauszahlungen:		29.445	34.000	0	0	0	0	0	0
	681400 Investitionszuw. von der EU	681400 Investitionszuwe vom öffentlichen Bereich - von der EU	231400 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen - von der EU	0	20.400	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
	681430 Investitionszuw. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681430 Investitionszuwe vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänd	231430 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen - von Gemeinden und Gemeindeverbände	14.723	6.800	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
		Gesamteinzahlungen:		14.723	27.200	0		0	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		14.723	6.800	0		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 59 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
5751	Tourismusförderung, Bereich Saarburg									
12021	Touristinformation Saarburg									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	0	200.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Umbau neue Touristinformation</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	0	200.000	0	0	0	0	0
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	150.000		0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026 Tourismusförderung 75 % oder Leader</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	0	150.000		0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	0	50.000		0	0	0	0
5752	Tourismusförderung, Bereich Kell am See									
6198	Beteiligungen									
786290 Auszahlungen für den Erwerb von Anteilen	786290 Ausz. für Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht - sonstige Anteilsrechte	136121 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - private Unternehmen - Laufzeit von mehr als fünf Jahren (Hunsrück-Touristik GmbH)	327	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 60 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	Gesamtauszahlungen:		327	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		327	0	0			0	0	0
5752	Tourismusförderung, Bereich Kell am See									
12011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige	186	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
	Gesamtauszahlungen:		186	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		186	0	0			0	0	0
6261	Energieprojekte Mosel-Saar-Hochwald AÖR									
6198	Beteiligungen									
786290 Auszahlungen für den Erwerb von Anteilen	786290 Ausz. für Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht - sonstige Anteilsrechte	101200 Anteile an verbundenen Unternehmen; nicht börsennotierte Anteile	38.244	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
	Gesamtauszahlungen:		38.244	0	0	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

23.02.2026
08:46:50

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 61 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	687630 Einz. aus Ausleihungen/Kreditgewährung an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit von mehr als 5 Jahren	687630 Einzahlungen aus Ausleihungen/Kre an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	136120 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - private Unternehmen - Laufzeit von mehr als fünf Jahren (Solarpark GmbH)	7.080	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
		Gesamteinzahlungen:		7.080	0	0		0	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		31.164	0	0		0	0	0	0
6261	Energieprojekte Mosel-Saar-Hochwald AÖR										
6200	gewerbliche Schutzrechte										
	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	011400 Gewerbliche Schutzrechte	4.699	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
		Gesamtauszahlungen:		4.699	0	0	0	0	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		4.699	0	0		0	0	0	0
		Auszahlungen insgesamt:		3.996.623	11.366.000	8.957.827	1.227.000	10.724.600	9.686.800	6.577.000	410.000
		Einzahlungen insgesamt:		1.223.835	4.967.276	2.024.230		6.168.940	4.849.420	940.000	93.000
		Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		2.772.787	6.398.724	6.933.597		4.555.660	4.837.380	5.637.000	317.000

Anlagen

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan / Haushaltsvermerke

A. § 15 - Zweckbindung

1. Gemäß § 15 Abs. 1 und 4 GemHVO sind Erträge und Einzahlungen auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt, soweit sich dies aus einer rechtlichen Verpflichtung ergibt. Zweckgebundene Mehrerträge /-einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen /-auszahlungen verwendet werden.
2. Erträge und Einzahlungen, die nicht nach § 15 Abs. 1 und 4 GemHVO aufgrund rechtlicher Verpflichtung zweckgebunden sind, werden gem. § 15 Abs. 1 S. 2 i.V.m. § 15 Abs. 4 GemHVO auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt, soweit sich die Beschränkung aus der Herkunft oder Natur der Erträge und Einzahlungen ergibt oder ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert. Der Haushaltsvermerk findet insbesondere in folgenden Fällen Anwendung:
 - Verwendung von Spenden für den vom Zuwendungsgeber angegebenen Verwendungszweck
 - Verwendung der Lohnkostenerstattungen für Forstwirteeinsatz für Aufwendungen und Auszahlungen für Forstwirtebezüge im Produkt 5551 (Kommunale Forstwirtschaft)
 - Verwendung der Zinserstattungen für Liquiditätskredite für Aufwendungen und Auszahlungen für Liquiditätskreditzinsen im Produkt 6120 (Sonst. Allg. Finanzwirtschaft)
Mehrerträge /-einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen /-auszahlungen verwendet werden.
3. Gem. § 15 Abs. 2 GemHVO wird bestimmt, dass Mehrerträge /-einzahlungen aus Erstattungen und Zuweisungen in den Produkten 1260-1263 (Bereich Brandschutz) die Aufwendungs- / Auszahlungsansätze für Sachkosten in diesen Produkten erhöhen.

B. § 16 - Deckungsfähigkeit

1. Gemäß § 16 Absatz 1 Satz GemHVO sind innerhalb eines Teilergebnishaushaltes die Ansätze der Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.
2. Die Ansätze der Aufwandskonten für Abschreibungen aller Teilergebnishaushalte werden gem. § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
3. Die Ansätze für Personalaufwendungen /-auszahlungen aller Teilergebnis-/Teilfinanzhaushalte werden gem. § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
4. Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gem. § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
5. Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des selben Teilfinanzhaushaltes gem. § 16 Abs. 4 GemHVO für einseitig deckungsfähig erklärt.

C. § 17 – Übertragbarkeit

1. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes sind gem. § 17 Abs. 1 GemHVO ganz oder teilweise übertragbar. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Die Übertragung von Ermächtigungen des Ergebnishaushaltes bedarf grundsätzlich gem. § 17 Abs. 5 GemHVO einer Beschlussfassung.
2. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und ordentliche Auszahlungen nachfolgender Konten werden gem. § 17 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt:
522000, 522310, 523100, 523300, 529200

Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.

3. Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben gem. § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen

4. Geänderte Zuordnung zum Haushaltsjahr gem. Steuerrecht:

Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen werden gem. § 17 GemHVO für übertragbar erklärt, wenn die Zuordnung zum Vorjahr (periodengerechte Zuordnung § 9 Abs. 3 GemHVO) aufgrund steuerlicher Beurteilung unzulässig ist (Vorsteuerabzugsberechtigung).

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und "freie Finanzspitze" der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften																
Gebietskörperschaft	Einwohner am 30.06. des Vorjahres	Umlagegrundlagen ¹									Umlage	rechne-rischer Umlagesatz (Sp. 12 : Sp. 11 x 100)	voraussichtlic her Stand der liquiden Mittel und Wertpapiere des Umlaufvermö gens (gemäß Muster)	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen für Investitionen ²	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen zur Liquiditäts- sicherung ^{2, 4}	Freie Finanzspitze des Vorjahres (Muster 14) ²
		Schlüssel- zuweisungen A	Steuerkraft- zahl der Grundsteuer A	Steuerkraft- zahl der Grundsteuer B	Steuerkraft- zahl der Gewerbe- steuer	Einzahlungen aus dem Gemeinde- anteil an der Umsatzsteuer	Einzahlungen aus dem Gemeinde- anteil an der Einkommen- steuer	Ausgleichs- leistungen nach § 28 LFAG	Zuweisung für Stationierungs- gemeinden und zentrale Orte	Summe						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Ayl	1.577	533.345	8.874	211.810	78.740	64.066	734.950	88.381		1.720.166	619.260	36,00				
Baldringen	269	88.921	2.180	32.037	13.494	1.388	138.922	16.706		293.648	105.713	36,00				
Fisch	434	203.397	9.095	52.049	60.662	749	126.004	15.153		467.109	168.159	36,00				
Freudenburg	1.845	838.453	8.576	251.431	290.894	36.719	502.205	60.392		1.988.670	715.921	36,00				
Greimerath	955	347.066	4.675	109.053	107.964	12.514	408.608	49.137		1.039.017	374.046	36,00				
Heddert	302	102.754	3.143	32.059	16.259	1.989	154.559	18.586		329.349	118.566	36,00				
Hentern	450	168.772	3.004	47.854	22.331	3.072	217.788	26.190		489.011	176.044	36,00				
Irsch	1.663	618.361	8.393	217.775	191.378	17.315	673.534	80.996		1.807.752	650.791	36,00				
Kastel-Stadt	436	197.126	3.248	56.393	34.807	6.102	153.879	18.505		470.060	169.222	36,00				
Kell am See	2.039	0	13.842	290.410	1.240.823	143.866	1.037.270	124.736	64.700	2.915.647	1.049.633	36,00				
Kirf	850	272.860	22.044	115.300	282.384	10.501	201.471	24.228		928.788	334.364	36,00				
Lampaden	562	152.408	5.860	58.053	98.888	5.970	264.247	31.777		617.203	222.193	36,00				
Mandern	815	0	10.490	141.891	104.979	238.792	489.740	58.893		1.044.785	376.123	36,00				
Mannebach	340	158.661	4.624	44.103	5.092	2.476	134.843	16.215		366.014	131.765	36,00				
Merzkirchen	850	534.689	22.777	115.418	12.623	4.742	186.967	22.484		899.700	323.892	36,00				
Ockfen	599	252.196	4.869	76.451	21.536	12.024	250.649	30.142		647.867	233.232	36,00				
Palzem	1.662	1.033.882	33.429	261.355	22.306	8.861	357.617	43.005		1.760.455	633.764	36,00				
Paschel	237	36.482	4.030	25.713	43.531	1.791	135.523	16.297		263.367	94.812	36,00				
Saarburg, Stadt	7.802	0	10.020	1.227.355	4.787.542	583.361	3.067.164	368.841	822.746	10.867.029	3.912.128	36,00				
Schillingen	1.190	0	11.551	148.857	1.592.769	47.843	612.345	73.637		2.487.002	895.321	36,00				
Schoden	778	326.510	2.840	91.421	83.612	3.093	298.241	35.865		841.582	302.970	36,00				
Schömerich	144	28.868	1.172	13.702	43.481	1.221	63.229	7.604		159.277	57.340	36,00				
Serrig	1.656	607.800	11.794	214.529	188.562	36.001	662.656	79.687		1.801.029	648.370	36,00				
Taben-Rodt	798	169.603	7.166	99.010	239.595	21.949	307.306	36.955		881.584	317.370	36,00				
Trassem	1.130	376.240	3.121	157.018	155.479	16.865	468.211	56.304		1.233.238	443.966	36,00				
Vierherrenborn	186	77.045	10.765	23.036	-2.571	628	82.492	9.920		201.315	72.473	36,00				
Waldweiler	854	267.342	6.307	91.144	99.942	9.661	410.194	49.328		933.918	336.210	36,00				
Wincheringen	2.792	1.629.878	22.520	474.440	284.976	34.736	466.624	56.114	166.309	3.135.597	1.128.815	36,00				
Zerf	1.571	352.754	15.574	193.157	368.087	34.883	686.452	82.549	163.322	1.896.778	682.840	36,00				
										0	0	36,00				
VG Saarburg-Kell									473.080	473.080	0	36,00				
	34.786	9.375.413	275.983	4.872.824	10.490.165	1.363.178	13.293.690	1.598.627	1.690.156	42.960.036	15.295.303	36,00	0	0	0	0

**"Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen"**

Verpflichtungsermächtigungen gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planuns- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planuns- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planuns- daten der weiteren Haushalts- folgejahres
	€			
im Haushaltsjahr 2026	1.227.000	0	0	0
im Haushaltsjahr 2027				
im Haushaltsjahr 2028				
Summe	1.227.000	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	1.227.000			

**Übersicht
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge
Hauptplan 2026**

1 VG Saarburg-Kell

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn-	Voraussichtlicher	Voraussichtlicher
		Haushaltsvorjahr 2025	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	24.946.033,00	24.225.150,00	35.158.747,00
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)			
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023			
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024			
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	24.946.033,00	24.225.150,00	35.158.747,00

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

Muster 28

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres 2023		41.556.281,09
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres 2024	- 1.427.754,00	40.128.527,09
3	+ vorläufiges Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres 2025	- 1.037.410,00	39.091.117,09
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2026	- 1.454.094,00	37.637.023,09
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres 2027	- 1.763.850,00	35.873.173,09
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres 2028	- 2.129.250,00	33.743.923,09
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2029	- 2.113.450,00	31.630.473,09

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)

Hauptplan 2026

VG Saarburg - Kell

Muster 26

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnisse)	2021	+779.018,36
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnisse)	2022	-365.201,79
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2023	+2.672.812,84
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2024	-1.427.754,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2025	-1.037.410,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-1.454.094,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-832.628,59
8	Haushaltsjahr 2 (Ansatz)	2027	-1.763.850,00
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-2.129.250,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-2.113.450,00
11	Summe		-6.839.178,59

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

Ifd.-Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./Mindest- Rückführungsbetr ag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
			in €			
1	4. Haushaltsvorjahr	2021	4.041.423,14 €	866.637,19 €		3.174.785,95 €
2	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	2.422.584,82 €	919.946,34 €		1.502.638,48 €
3	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	4.733.064,59 €	946.947,26 €		3.786.117,33 €
4	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2024	2.669.036,33 €	886.615,86 €		1.782.420,47 €
5	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2025	2.603.347,98 €	856.162,86 €		1.747.185,12 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	896.857,00 €	853.100,00 €		43.757,00 €
7	<i>Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)</i>	/				12.036.904,35 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	921.000,00 €	921.000,00 €		0,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	675.400,00 €	675.400,00 €		0,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	662.600,00 €	662.600,00 €		0,00 €
11	Summe	/				<u>12.036.904,35 €</u>

Ermittlung Höchstbetrag der Liquiditätskredite

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020-2025
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten	2020
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	-887.360,25
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	23.944.447,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	1.197.222,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	
8	Abweichung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	1.197.222
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	

Bilanz VG Saarburg-Kell 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
Aktivseite			Passivseite		
1.	Anlagevermögen	96.384.064,38	1.	Eigenkapital	38.469.651,68
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.385.686,29	1.1.	Kapitalrücklage	32.583.906,92
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	134.607,20	1.2.	Sonstige Rücklagen	4.407.722,47
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	414.612,54	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.478.022,29
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	1.836.466,55	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	22.726.772,07
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	47.415.165,44	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	22.726.772,07
1.2.1.	Wald, Forsten	633.304,96	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	21.537.431,54
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.817.066,81	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.383.774,30	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.189.340,53
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	7.979.237,72	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	201.721,20	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.577.110,69	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	956.929,54	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	65.680,00	3.	Rückstellungen	16.385.318,52
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.800.340,22	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	15.198.359,55
1.3.	Finanzanlagen	46.583.212,65	3.2.	Steuerrückstellungen	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		3.4.	Sonstige Rückstellungen	1.186.958,97
1.3.3.	Beteiligungen	5.500,00	4.	Verbindlichkeiten	42.642.892,19
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		4.1.	Anleihen	
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	45.197.512,14	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	30.970.384,24
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	22.501.785,28

Bilanz VG Saarburg-Kell 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	1.286.304,70	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	8.468.598,96
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	93.895,81	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
2.	Umlaufvermögen	23.757.996,99	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	75.561,72	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	565.094,42
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	74.206,88	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	- 120,00
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	1.354,84	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.646.682,99
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	18.793.675,98	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	8.968.772,43
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.517.568,19	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	492.078,11
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	250.588,07	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	16.369,28
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen				
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.416.907,61			
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	14.533.591,29			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	75.020,82			
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen				
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	4.888.759,29			
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	98.942,37			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	98.942,37			

Betragsangaben in EUR

Bilanz VG Saarburg-Kell 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
	Summe Aktiv	120.241.003,74		Summe Passiv	120.241.003,74



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
+ Symmetrieansatz		608
+ Ansatz für Übergangsregelungen 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 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 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	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030							
Regionalisierte Steuerschätzung vom Oktober 2025 - geschätzte originäre Steuereinnahmen der Kommunen 2025 bis 2030 in Rheinland-Pfalz																						
		Ist												Sitzsch								
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030							
Millionen Euro		3.073	3.016	3.120	3.120	3.194	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
Gewerbesteuer brutto		285	270	280	285	291	308	327	344	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
J. Gewerbesteuerumlage		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
J. 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
= Gewerbesteuerumlage insgesamt		285	270	280	285	291	308	327	344	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
= Gewerbesteuer netto		2.788	2.745	2.840	2.899	2.998	3.124	3.317	3.500	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
Grundsteuer A		21	20	20	20	20	20	20	20	0,1	-4,1	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	4,89	4,68	4,68	4,68	4,68	4,68
Grundsteuer B		743	738	748	758	767	777	787	797	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
Übrige Gemeindesteuern		108	109	110	112	114	116	118	119	3,5	3,1	1,0	2,0	1,9	1,9	1,9	5,58	5,39	5,39	5,39	5,39	5,39
Zusammen		3.058	3.012	3.178	3.198	3.300	3.437	3.635	3.838	7,9	-1,2	2,9	1,9	1,9	4,6	5,1	4,22	4,15	4,15	4,15	4,14	4,14
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		2.294	2.378	2.468	2.546	2.628	2.747	2.879	3.011	3,1	6,4	3,4	3,6	3,2	4,5	4,8	4,39	4,38	4,38	4,38	4,38	4,38
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer		2.141	2.250	2.347	2.446	2.526	2.641	2.771	2.901	0,6	5,1	4,3	4,2	3,3	4,6	4,9	4,41	4,39	4,38	4,38	4,38	4,38
davon Zins aus chlagssteuer*		94	128	111	101	102	105	108	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
Gemeindeanteil Umsatzsteuer		349	364	427	528	580	607	634	661	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
Insgesamt		6.241	6.395	6.603	6.890	7.098	7.291	7.516	7.765	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
nachrichtlich:																						
Kommunaler Anteil an der Umsatzsteuer nach § 28 LFAG (Kapitel 20.06, Teil 6 10.61)		295	294	295	295	291	269	276	283	23,0	-14,1	0,7	2,2	3,0	2,5	2,7						
		Ist												Sitzsch								
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2024	2025	2026	2027	2028	2029									
Mehr-/Mindereinnahmen in Mio. Euro		0	-28	-88	-129	-164	-75	0,0	-0,9	-1,9	-1,2	-1,0	2,9									
Gewerbesteuer brutto		0	-6	-12	-15	-18	-11	0,0	-2,1	-1,9	-1,2	-0,9	2,9									
J. Gewerbesteuerumlage		0	0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0									
J. Gewerbesteuerumlageerhöhung		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									
Grundsteuer A		0	-22	-76	-114	-145	-64	0,0	-0,8	-1,9	-1,2	-1,0	2,9									
Grundsteuer B		0	-15	-16	-16	-16	-16	0,0	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0	0,0									
Übrige Gemeindesteuern		0	-3	-3	-4	-4	-4	0,0	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1	0,0									
Zusammen		0	-41	-96	-134	-166	-85	0,0	-1,1	-1,5	-1,0	-0,7	2,2									
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		0	42	48	9	-32	-33	0,0	1,9	0,2	-1,7	-1,6	0,0									
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer		0	41	41	11	-28	-29	0,0	1,9	-0,1	-1,4	-1,6	0,0									
davon Zins aus chlagssteuer*		0	1	6	-2	-4	-4	0,0	0,6	4,6	-7,4	-1,6	0,0									
Gemeindeanteil Umsatzsteuer		0	10	63	154	159	117	0,0	2,7	14,7	20,9	7,9	-14,9									
Insgesamt		0	11	15	29	1	0	0,0	0,2	0,1	0,2	-0,4	-0,0									
* Inkl. "Abgeltungssteuer" auf Zins- und Veräußerungserträge. Differenzen durch Rundungen möglich.																						
		von												Sitzsch								
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2024	2025	2026	2027	2028	2029									
Differenzen in Prozentpunkten		von	zu	von	zu	von	zu	von	zu	von	zu	von	zu									
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2024	2025	2026	2027	2028	2029									
		0,00	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	0,00	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07									
		0,00	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	0,00	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12									
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
		0,00	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	0,00	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12									
		0,00	-0,08	-0,08	-0,08	-0,08	-0,08	0,00	-0,08	-0,08	-0,08	-0,08	-0,08									
		0,00	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	0,00	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20									
		0,00	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10	0,00	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10									
		0,00	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	0,00	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20									
		0,00	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	0,00	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07									
		0,00	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01	0,00	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01									
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
		0,00	-0,11	-0,11	-0,11	-0,11	-0,11	0,00	-0,11	-0,11	-0,11	-0,11	-0,11									
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
		0,00	-0,04	-0,04	-0,04	-0,04	-0,04	0,00	-0,04	-0,04	-0,04	-0,04	-0,04									

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

Hauptplan 2026

1 VG Saarburg-Kell

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	des Haushalts-	des zweiten Haushalts-	des dritten Haushalts-
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)			896.856,00	921.000,00	675.400,00	662.600,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			798.400,00	679.400,00	571.200,00	543.200,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme			98.456,00	241.600,00	104.200,00	119.400,00
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			54.700,00	241.600,00	104.200,00	119.400,00
6	freie Finanzspitze			43.756,00			

