

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Verbandsgemeinde Offenbach für das Jahr 2026

Inhaltsverzeichnis Haushalt 2026

Bezeichnung	ab Seite
Haushaltssatzung	1
Bewirtschaftungsregelungen	6
Vorbericht	7
Gesamt Ergebnis- Finanzhaushalt	37
Gesamt Ergebnis- Finanzhaushalt mit Konten	40
Übersicht über die Teilhaushalte und zugeordneten Produkte	51
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte	58
Produkthaushaltsbuch	67
Stellenplan 2026 (gruppiert)	159
Stellenplan 2026 nach Teilhaushalten und Produkten	169
Investitionsübersicht	189
Anlagen	207

**Haushaltssatzung der Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich
für das Jahr 2026 vom 16.12.2025**

Der Gemeinderat hat 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	10.890.145 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>12.202.150 Euro</u>
der ~~Jahresüberschuss~~ / Jahresfehlbetrag auf	- 1.312.005 Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 348.770 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.493.930 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>8.004.900 Euro</u>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 6.510.970 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	6.859.740 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0 Euro
verzinsten Kredite auf	<u>5.302.085 Euro</u>
zusammen auf	5.302.085 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

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

Kredite zur Liquiditätssicherung und/oder Mittel aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 3.856.475 Euro.

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Die Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden festgesetzt auf

1. Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Sondervermögen auf 2.200.000 Euro

2. Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Sondervermögen auf 2.000.000 Euro

3. Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen

Für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden Ermächtigungen zur Aufnahme von Verpflichtungsermächtigungen nicht erteilt.

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Gebühren- und Beitragserhebung für die Abwasserbeseitigung erfolgt nach der Entgeltssatzung „Abwasserbeseitigung (ESA)“. Die jährlichen Gebühren- und Beitragssätze werden durch Beschluss des Verbandsgemeinderates festgesetzt und anschließend im Amtsblatt bekannt gemacht.

§ 7 Umlage

Gemäß § 32 Abs. 1 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) erhebt die Verbandsgemeinde von allen Ortsgemeinden eine Verbandsgemeindeumlage. Der Umlagesatz wird auf 31,5 v. H. festgesetzt.

§ 8 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt 24.117.429 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt 24.160.224 Euro und zum 31.12.2026 22.848.219 Euro.

§ 9 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 50.000,00 Euro überschritten sind.

§ 10 Einzelveranschlagung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 10.000,00 Euro sind einzeln im Teilfinanzhaushalt oder in einer Investitionsübersicht darzustellen, ebenso solche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken.

§ 11 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Beamtinnen und Beamte entfällt, da keine entsprechenden Anträge vorliegen.

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer entfällt, da der neue Tarifvertrag keine Regelung zur Gewährung von Altersteilzeit aufgrund des Altersteilzeitgesetzes enthält.

§ 12 Leistungszahlungen

Für die Bewilligung von Zahlungen nach der Landesverordnung zur Durchführung der §§ 27 und 42a des Bundesbesoldungsgesetzes an Beamtinnen und Beamte werden festgesetzt:

1. für Leistungsstufen	0,00 Euro
2. für Leistungsprämien und Leistungszulagen	3.500,00 Euro

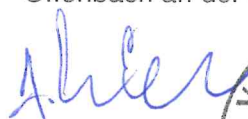
§ 13 Weitere Bestimmungen

Bei 2,00 Stellen im Stellenplan der Verbandsgemeinde ist ein ku-Vermerk¹ angebracht.

§ 14 Inkrafttreten

Diese Haushaltssatzung tritt zum 01.01.2026 in Kraft.

Offenbach an der Queich, den 16.12.2025


Axel Wassyl
Bürgermeister



¹ ku = künftig umzuwandeln

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

1. Regelungen zur Zweckbindung

Gemäß § 15 Abs. 1 GemHVO sind Erträge auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt, soweit sich dies aus einer rechtlichen Verpflichtung ergibt. Dies gilt sinngemäß für die entsprechenden Einzahlungen und die daraus zu leistenden Auszahlungen.

2. Regelungen zur Deckungsfähigkeit

Gemäß § 16 Abs. 1 GemHVO sind die Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilergebnishaushalts gegenseitig deckungsfähig. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Darüber hinaus werden folgende Regelungen getroffen (**Haushaltsvermerke**):

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gem. § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Der gegenseitige Deckungskreis erstreckt sich auf **alle** Teilfinanzhaushalte.

3. Regelungen zur Übertragbarkeit

Gemäß § 17 Abs. 1 GemHVO sind die Ansätze für ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen ganz oder teilweise übertragbar. Bei unausgeglichenem Ergebnishaushalt kann ein der Haushaltssituation angemessener Teilbetrag der Ansätze für ordentliche Aufwendungen für übertragbar erklärt werden. Dies gilt sinngemäß für ordentliche Auszahlungen im Finanzhaushalt.

Bei Ansätzen für Investitionstätigkeit bleiben die Ermächtigungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen.

Vorbericht zum Haushalt 2026

Inhaltsverzeichnis des Vorberichts zum Haushaltsplan 2026

1.	Entwicklung des Haushalts 2026 unter Einbeziehung der beiden Haushaltsvorjahre	4
1.1	Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024	4
1.2	Rückblick auf das Haushaltsjahr 2025	6
1.3	Ausblick auf das Haushaltsjahr 2026	7
1.3.1	Ergebnishaushalt 2026	7
1.3.2	Finanzhaushalt 2026.....	11
2.	Entwicklung der Investitionen und Auswirkungen auf Folgejahre	14
3.	Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung.....	16
4.	Darstellung der Rahmenbedingungen und Planungskomponenten	17
4.1	Statistische Angaben.....	17
4.2	Entwicklung der Steuereinnahmen	19
5.	Verbandsgemeindeumlage	20
5.1	Steuerkraftzahl für die Berechnung der Verbandsgemeindeumlage 2026	20
5.2	Entwicklung der Verbandsgemeindeumlage	21
6.	Stellenplan	22
7.	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals.....	26
8.	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	28
9.	Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung.....	29
10.	Gliederung der Teilhaushalte	30

Einleitung

Förmlicher Inhalt des Vorberichts

Gemäß § 6 GemHVO soll der Bericht einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Insbesondere sind darzustellen:

1. die Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge),
2. die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge,
3. die Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre,
4. die Entwicklung der Investitionskredite sowie die Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte,
5. die Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung,
6. die Entwicklung des Eigenkapitals,
7. die Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Daneben sind Planungskomponenten zu erläutern und deren Auswirkungen darzustellen.

Beschlusslage

Der Haushaltsplan und der Stellenplan wurde in der Sitzung des Hauptausschusses am 12.11.2025 vorberaten. Der Entwurf der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und allen Anlagen lag gemäß § 97 Abs. 1 GemO in der Zeit vom 20.11.2025 bis einschließlich 16.12.2025 öffentlich aus.

Der Wirtschaftsplan des Abwasserwerkes wurde vom Werkausschuss vorberaten und wird dem Verbandsgemeinderat am 16.12.2025 zur Entscheidung vorgelegt. Auf die dortigen Festsetzungen wird verwiesen.

1. Entwicklung des Haushalts 2026 unter Einbeziehung der beiden Haushaltsvorjahre

1.1 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024

Der Haushalt der Verbandsgemeinde wurde im Wesentlichen durch die Umlagen der Ortsgemeinden getragen. Aufgrund der positiven Entwicklung der Steuerkraft bei der Gewerbesteuer der Ortsgemeinden erhöhte sich die Umlagegrundlage im Vergleich zum Vorjahr deutlich – von 26.032.483 € auf 29.484.073 €. Trotz einer Absenkung des Umlagesatzes von 31,00 Prozent auf 29,50 Prozent stieg die Verbandsgemeindeumlage auf 8.697.802 € (Vorjahr: 8.070.070 €).

Die Kommunalaufsicht äußerte im Rahmen der Prüfung der beschlossenen Haushaltssatzung Bedenken hinsichtlich einer möglichen Rechtsverletzung gemäß § 97 Abs. 2 GemO. Diese bezogen sich auf den Stellenplan und die Stellenübersicht im Gesamthaushaltswerk. Der Verbandsgemeinde wurde jedoch die Gelegenheit eingeräumt, die aufgeworfenen Rechtsbedenken durch die Vorlage entsprechender Stellenbeschreibungen und Stellenbewertungen auszuräumen.

Die Haushalts- und Finanzlage der Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich kann insgesamt als geordnet angesehen werden. Alle Ergebnis- und Finanzhaushalte im Planungszeitraum sind ausgeglichen darstellbar, sodass die dauernde Leistungsfähigkeit der Verbandsgemeinde als gesichert gilt. Die in § 2 der Haushaltssatzung veranschlagten verzinsten Investitionskredite in Höhe von 2.044.080 € wurden genehmigt.

Der endgültige Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2024 liegt derzeit noch nicht vor, sodass die Ergebnisrechnung auf Hochrechnungen basiert. Nach derzeitiger Schätzung wird mit einem Jahresüberschuss in Höhe von rund 660.000 € abgeschlossen (geplant waren + 23.335 €). Die Erträge werden auf etwa 11.060.000 € geschätzt, während die Aufwendungen voraussichtlich bei rund 10.400.000 € liegen.

Die Erträge lagen rund 170.000 € über dem Ansatz. Diese positive Abweichung ist unter anderem auf höhere Kostenerstattungen aus verschiedenen Bereichen zurückzuführen, etwa durch die Erstattung des Sachbezugs der Beschäftigten mittels Givve-Karte (+ 85.000 €) sowie durch Erstattungen im Rahmen der Endabrechnung der Versorgungsrücklage (+ 44.120 €).

Auf der Aufwandsseite ergab sich eine deutliche Unterschreitung des Planansatzes um rund 420.000 €. Dies resultierte vor allem aus geringeren Personalkosten in Höhe von 471.000 €. Auch bei den Sach- und Dienstleistungen kam es zu Minderaufwendungen in Höhe von 274.600 €, insbesondere bei der Unterhaltung von Grundstücken, Außenanlagen, Gebäuden und Gebäudeeinrichtungen (- 471.850 €). So wurde die Erneuerung der Abdeckplanen für das Schwimmer- und Nichtschwimmerbecken, die mit 85.000 € eingeplant war, nicht im Jahr 2024, sondern erst 2025 realisiert. Auch die für 2024 geplante Sanierung der Dachfläche sowie die Malerarbeiten an der Fassade der Grundschule Offenbach in Höhe von 360.000 € wurden nicht durchgeführt.

Auf der anderen Seite kam es zu Mehrausgaben im Bereich der Stromkosten, die mit 340.655,74 € um 96.990 € über dem Planansatz von 243.665 € lagen. Auch die Fremdreinigung verursachte mit 409.522 € deutlich höhere Kosten als ursprünglich angesetzt (+ 257.500 €), was auf ein intensiveres Reinigungsverfahren zurückzuführen ist (+ 152.000 €). Bei den Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen wurde zudem die Finanzausgleichsumlage, die 2024 mit 255.550 € gebucht wurde, im Planansatz nicht berücksichtigt.

Die Gesamtausgaben für Investitionen beliefen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 1.022.221,45 € und lagen damit deutlich unter dem ursprünglich veranschlagten Planwert von 3.313.300 €. Im Rahmen der Investitionstätigkeit wurden unter anderem 114.731,69 € als erste Abschlagszahlung für die Kostenbeteiligung an der Modernisierung der Grundschule Dammheim ausbezahlt. Für die Anschaffung eines neuen Feuerwehrfahrzeugs MLF in Essingen wurden 286.721,59 € verausgabt, während für das neue MZF 3 in Offenbach 155.386,63 € ausgezahlt wurden. Zudem wurden 85.664,53 € für den Erwerb einer neuen Schlauchwaschanlage aufgewendet. Im Zusammenhang mit dem Neubau des Rathauses wurden Schlussrechnungen in Höhe von 71.437,89 € beglichen. Für die energetische Optimierung im Feuerwehrhaus Offenbach wurden 52.968,73 € investiert.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen belief sich auf 1.626.061,98 € und übertraf damit den Planansatz von 1.067.970 € deutlich. Die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit lagen bei lediglich 9.890,00 € (Planung: 659.000 €). In dieser Position ist eine Resteinzahlung in Höhe von 9.600 € enthalten, die im Zusammenhang mit der Sanierung des Foyers der Queichtalhalle sowie dem Anbau eines Lagerraums aus dem I-Stock einging.

Zum 31.12.2024 belief sich der Stand der liquiden Mittel auf 2.036.336,45 €. Die Darlehensverbindlichkeiten der Verbandsgemeinde lagen zu Beginn des Jahres 2024 bei 5.819.425,13 €. Im Verlauf des Jahres wurden Tilgungsleistungen in Höhe von 651.885,45 €

erbracht, während Zinszahlungen in Höhe von 40.748,84 € geleistet wurden. Der Darlehensendstand zum Jahresende 2024 beträgt somit 5.167.539,68 €.

1.2 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2025

Die wichtigste Einnahmequelle der Verbandsgemeinde Offenbach stellt die Verbandsgemeindeumlage dar. Im Haushaltsjahr 2025 beträgt diese 31,50 Prozent und ist damit gegenüber dem Vorjahr um 2,00 Prozent gestiegen. Sowohl der Ergebnishaushalt als auch der Finanzhaushalt weisen für das Jahr 2025 einen ausgeglichenen Stand auf.

Die Kommunalaufsicht hat gegen die beschlossene Haushaltssatzung 2025 Bedenken wegen einer möglichen Rechtsverletzung gemäß § 97 Abs. 2 GemO im Hinblick auf das vorgelegte Gesamthaushaltswerk, insbesondere in Bezug auf den Stellenplan und die Stellenübersicht, geltend gemacht. Es besteht jedoch die Möglichkeit, diese Rechtsbedenken durch die Vorlage entsprechender Stellenbeschreibungen und Stellenbewertungen auszuräumen. Die in § 2 der Haushaltssatzung ausgewiesenen verzinsten Investitionskredite in Höhe von 2.701.855 € wurden genehmigt. Insgesamt kann festgestellt werden, dass die Haushalts- und Finanzlage der Verbandsgemeinde Offenbach als geordnet anzusehen ist.

Die endgültige Umlageberechnung für das Jahr 2025 liegt vor. Aufgrund der Endabrechnung der Schlüsselzuweisung A hat sich die Umlagegrundlage geringfügig um 145 € reduziert. Insgesamt wurde eine Umlage in Höhe von 9.076.496 € erhoben. Aufgrund geringfügiger Mindererträge sowie voraussichtlich eintretender Minderaufwendungen kann im Haushaltsjahr 2024 mit einem positiven Jahresergebnis gerechnet werden. Dieses Ergebnis ist im Wesentlichen von den anstehenden Unterhaltungsmaßnahmen abhängig.

Für das Jahr 2025 wurden investive Einzahlungen in Höhe von 2.136.000 € veranschlagt. Darin enthalten sind die Kostenbeteiligung des Landkreises Südliche Weinstraße für den Neubau der Lagerhalle für den Hochwasser- und Katastrophenschutz in Höhe von 480.000 €, die Erweiterung der Feuerwehr Hochstadt mit einem Investitionsvolumen von 193.000 € sowie die Erweiterung der Grundschule Dammheim mit geplanten Ausgaben von 585.000 €. Bis zum Stichtag 16. Oktober 2025 sind Einzahlungen in Höhe von 423.797,92 € erfolgt, davon 371.821 € aus dem Förderprogramm KIPKI.

Im Haushaltsjahr 2025 wurden Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 7.591.100 € veranschlagt. Bis zum genannten Stichtag wurden Mittel in Höhe von 625.679 € verausgabt. Diese entfielen insbesondere auf den Erwerb eines neuen MZF III in Höhe von 100.254 €, auf Anschaffungen von Betriebsausstattung für die Feuerwehren in Höhe von 78.336,88 € sowie auf Maßnahmen zur energetischen Optimierung des Feuerwehrhauses Offenbach in Höhe von 92.664,19 €.

Eine Neuaufnahme von Darlehen ist im Jahr 2025 nicht vorgesehen. Der Bestand an Darlehen wird zum Jahresende voraussichtlich 4.726.722,57 € betragen. Der Stand der liquiden Mittel belief sich zum 13. Oktober 2025 auf 2.157.942 €.

1.3 Ausblick auf das Haushaltsjahr 2026

Der Fokus beim Haushalt der Verbandsgemeinde liegt bei der Verbandsgemeindeumlage. Soweit die eigenen Finanzmittel der Verbandsgemeinde nicht ausreichen, werden die von ihr benötigten Mittel als Umlage von den Ortsgemeinden aufgebracht (§ 72 GemO).

Maßgebliche Ausgangsgröße für die Umlageerhebung ist der Finanzbedarf der Verbandsgemeinde. Der Finanzbedarf ist die Summe der Finanzmittel, die die Verbandsgemeinde zur Erfüllung ihrer zulässigen Aufgaben benötigt. Die nachfolgenden Ausführungen zeigen unter anderem den Finanzbedarf der Verbandsgemeinde sowie die Entwicklung im Ergebnis- und Finanzhaushalt detailliert auf.

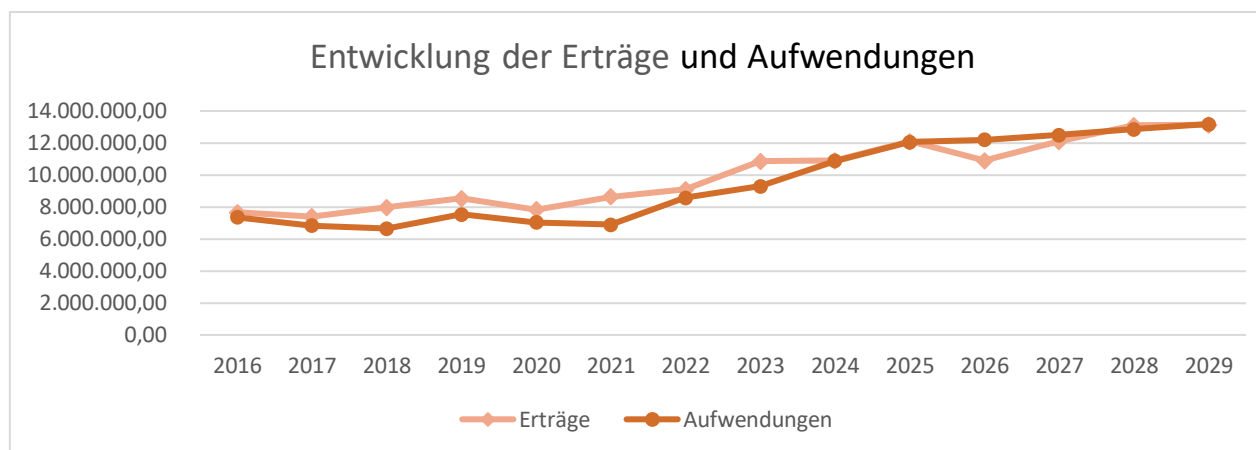
1.3.1 Ergebnishaushalt 2026

Der Ergebnishaushalt enthält die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen, die grundsätzlich der Periode (= Haushaltsjahr) zugeordnet werden, in der sie verursacht werden (Prinzip der periodischen Abgrenzung).

Die Erträge umfassen die bewerteten Güter und Dienstleistungen, die erbracht werden; also den Zuwachs an Ressourcen oder Werte eines Haushaltsjahres. Als Erträge zählen auch die Beträge aus der Auflösung von Sonderposten aus erhaltenen Zuschüssen, Investitionsanteilen Dritter sowie die Auflösungen von Pensions- und Beihilferückstellungen.

Die Aufwendungen umfassen den bewerteten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen; also auch den Ressourcenverbrauch oder den Werteverzehr eines Haushaltsjahres. Ferner zählen die Abschreibungen sowie die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen zum Aufwand eines Haushaltsjahres.

Nach § 93 Abs.4 GemO i. V. m. § 18 Abs.1 Nr.1 GemHVO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist. Der Ergebnishaushalt 2026 schließt planmäßig mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.312.005 Euro ab.



Die Darstellung weist in den Jahren 2016 bis 2022 die endgültigen Rechnungsergebnisse, in den Jahren 2023 und 2024 das vorläufige Ergebnis und ab dem Jahr 2025 die Planansätze aus.

Ergänzend werden die wesentlichen Abweichungen zu den Planansätzen des Vorjahres und die ausschlaggebenden Aufwendungen und Erträge dargestellt.

Ertragspositionen:

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	- 1.216.975 €
Erträge der sozialen Sicherung	- 102.900 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+ 74.540 €

Aufwandspositionen:

Personal- und Versorgungsaufwendungen	+ 420.545 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 344.120 €
Zuwendungen, Umlagen u. sonstige Transferaufwendungen	- 148.220 €

Bei den Ertragspositionen verringert sich im Vergleich zum Vorjahr der Ansatz der Verbandsgemeindeumlage. Die Umlage sinkt um - 1.080.420 € auf 7.996.220 €. Bei den Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sinken die Erträge um 102.900 €. Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen gibt es eine Steigerung um 74.540 €. Diese sind durch die Kostenerstattung der ADD für die Förderung ehrenamtlicher Bürgerobjekte und des Regionalbudgets begründet.

Bei den Aufwandspositionen wird mit einem Anstieg bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von 420.545 € gerechnet. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sinken um 344.120 €. Die Einsparungen resultieren hauptsächlich bei den Unterhaltungsaufwendungen der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen, da diese bereits im Jahr 2025 ausgeführt wurden bzw. nicht mehr geplant werden. Bei den Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen sinken die Aufwendungen um 148.220 €. Für das Jahr 2026 fällt keine Finanzausgleichsumlage an. Die Zuschüsse für Balkonkraftwerke (LEADER) fallen für das Jahr 2026 weg.

Wesentliche Ertrags- und Aufwandspositionen (ab 100.000 €):

Produkt	Konto	Bezeichnung Erträge	Planansatz €
61101	4162000	Verbandsgemeindeumlage	7.996.220
61101	4151100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	312.545
diverse	4321000	Entgelte für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen und wirtschaftliche Dienstleistungen	310.500
31301	4213200	Erträge des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	300.000
diverse	4429000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	287.975
diverse	4144200	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Zuweisungen vom Land	254.890
diverse	4424300	Kostenerstattung von Gemeinde und Gemeindeverbänden	191.345
61101	4133000	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Zuweisungen von Gemeinden, Gdeverb.	150.000
diverse	4424200	Kostenerstattungen vom Land	107.000

Produkt	Konto	Bezeichnung Aufwendungen	Planansatz €
diverse	diverse	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.474.885
diverse	diverse	Abschreibungen	1.034.345
diverse	5232310	Fremdreinigung	414.500
diverse	diverse	Unterhaltungsaufwendungen	338.400
diverse	5254300	Kostenerstattungen an Gemeinde und Gemeindeverbänden	303.450
31301	5621000	Miete für Asylbewerberwohnungen	267.600
diverse	562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	235.950
diverse	5221000	Strom	231.665
31301	5571310	Regelsätze (§ 3 AsylbLG)	210.000
diverse	5238000	Geringwertige Ausrüstungsgegenstände	194.700
diverse	5624300	Unterhaltung Software, Updates	169.100
diverse	5639000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	117.500
11403	5624000	Datenverarbeitung	117.300
diverse	5612000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	115.350

Weitergehende Erläuterungen zu den Aufwands- und Ertragskonten können den Einzelvorberichten zu den jeweiligen Produkten entnommen werden.

1.3.2 Finanzhaushalt 2026

Der Finanzhaushalt bildet die kassenwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen sowie die Investitionen ab und spiegelt damit den Finanzmittelbestand wieder. Er wird auch als Kapitalflussrechnung bezeichnet. Diese liefert wichtige Informationen zur Zahlungsfähigkeit der Verbandsgemeinde.

Im Finanzhaushalt sind Abschreibungen und Rückstellungen nicht berücksichtigt. Hier sind jedoch die Investitionen zu veranschlagen. Der Finanzhaushalt gewährleistet in der gemeindlichen Haushaltswirtschaft durch die Aufnahme aller kassenwirksamen Vorgänge aussagekräftige Informationen über die tatsächliche finanzielle Lage der Gemeinde.

Gemäß § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ist der Finanzhaushalt ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind. Der Saldo nach § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO beträgt -348.770 € (Vorjahr: 1.194.055 €). Die planmäßigen Tilgungen der Kredite für Investitionen betragen 442.345 € (Vorjahr: 440.810 €) und werden somit im laufenden Jahr nicht erwirtschaftet. Der Finanzhaushalt ist hiernach nicht ausgeglichen und weist einen Fehlbetrag in Höhe von -791.115 € aus. (siehe Posten F 44).

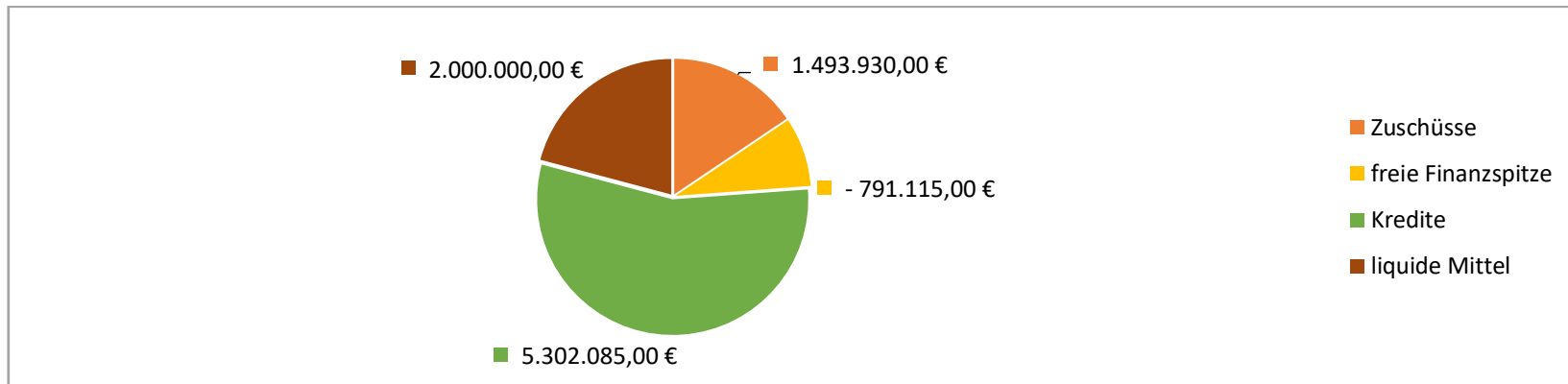
Im Finanzhaushalt sind zur Finanzierung der veranschlagten Investitionsmaßnahmen Kredite in Höhe von 5.542.085 € (Vorjahr: 2.701.855 €) erforderlich. Der Schuldenstand beträgt zum Jahresbeginn 4.726.732,57 €. Die im Planjahr 2026 veranschlagten Investitionskredite sowie die Kreditaufnahmen in den Finanzplanungsjahren 2027 - 2029 sind mit einer Laufzeit von 30 Jahren und einem durchschnittlichen Zinssatz von 3 Prozent berechnet. Der rechnerische Tilgungsbeginn und die Veranschlagung der Zinsen erfolgen im Folgejahr der geplanten Aufnahme.

Unter anderem sind folgende wesentlichen Maßnahmen (ab 100.000 €) im Haushaltsjahr 2026 veranschlagt:

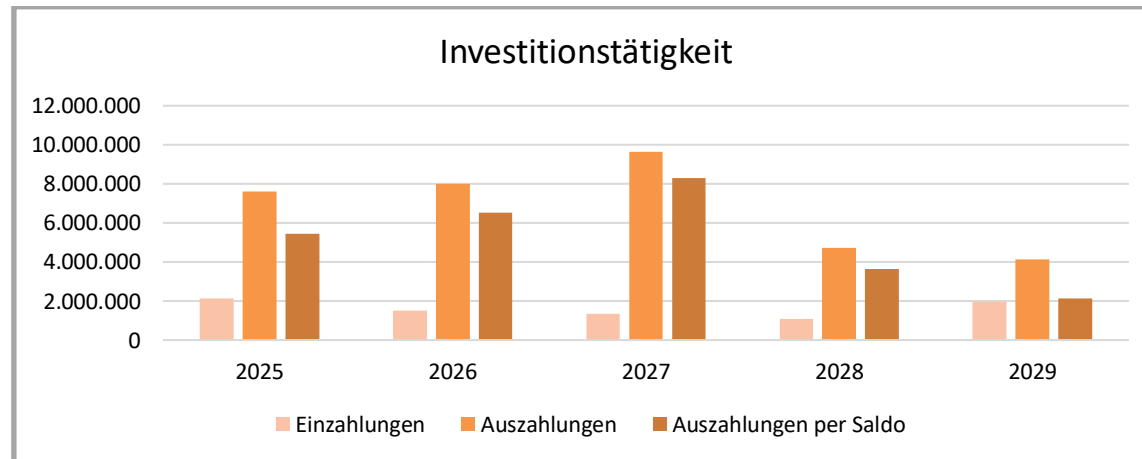
Maßnahme	Beschreibung	Planansatz €
12601.39	Energetische Sanierung des Feuerwehrhauses Offenbach	1.805.000
12601.45	Neubau einer Lagerhalle beim Feuerwehrhaus Offenbach	1.200.000

21102.05	Erweiterung der Grundschule Essingen	950.000
11402.03	Gestaltung eines Bürgergartens	668.000
11404.08	Abbruch altes Rathaus/Sicherung Kunst am Bau	600.000
12801.02	Notstromversorgung Queichtalzentrum	400.000
57319.01	Errichtung von Photovoltaikanlagen	360.000
55402.01	Erweiterung der Grünabfallsammelstelle	235.000
12601.49	Erwerb eines MZF 2 für die Feuerwehr Bornheim	205.000
42402.20	Neubau Umkleide- u. Sanitärgebäude mit Personal- u. Betriebsräume im Queichtalbad	200.000
21104.05	Erweiterung der Grundschule Offenbach	200.000
42402.13	Neuanlage Beregnungssystem im Queichtalbad	160.000
12601.19	Neubau eines Feuerwehrhauses in Essingen	150.000
53401.03	Baukostenzuschuss QEO- Installation einer Wärmepumpe	130.000

Finanzierung der Investitionen



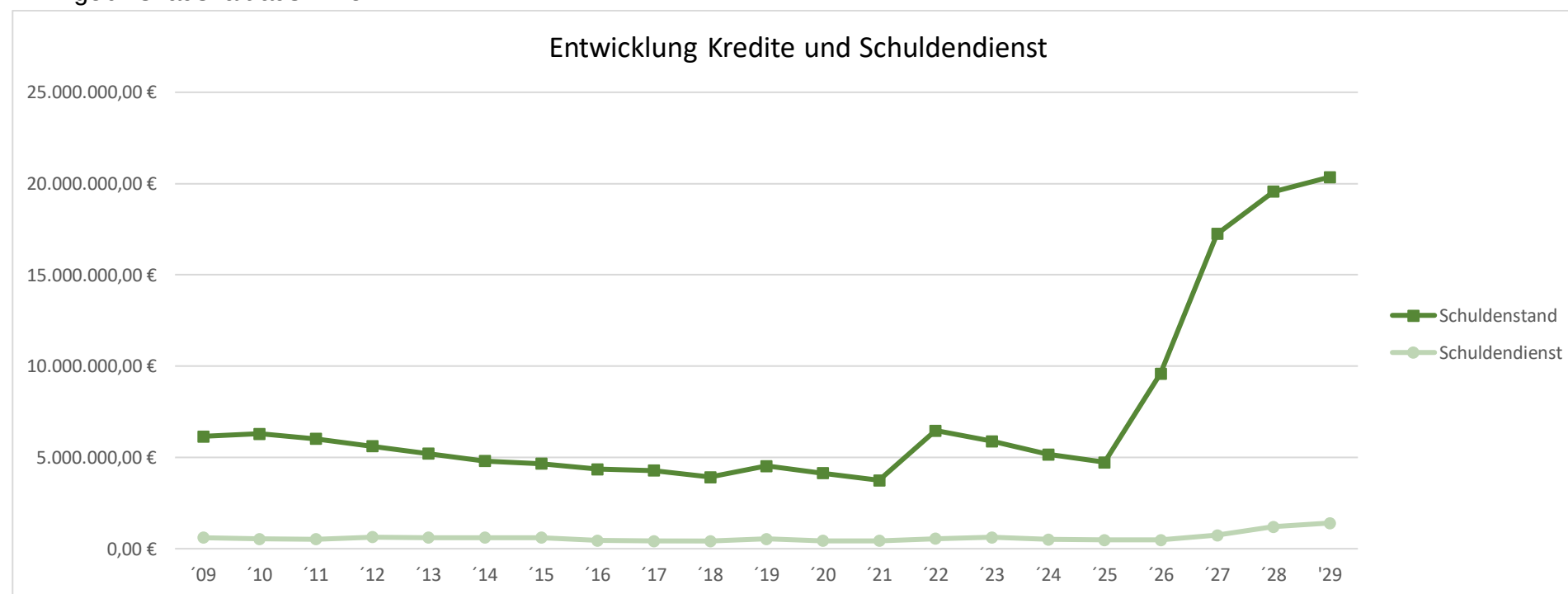
Investitionen gesamt (ohne Darlehensaufnahmen und Kredittilgungen)



2. Entwicklung der Investitionen und Auswirkungen auf Folgejahre

Grundsätzlich ist festzustellen, dass Kredite gemäß § 103 Abs.1 i. V. m. § 94 Abs. 3 GemO nur aufgenommen werden dürfen, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre. Langfristige Kredite sind nur für Investitionen möglich. Der voraussichtliche Stand der Investitionskredite beträgt zum 31.12.2026 9.826.475,57 €. Im Haushaltsjahr 2025 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 2.701.855 € vorgesehen, die nicht in Anspruch genommen wird. Im Planjahr 2026 wird mit einer Kreditaufnahme in Höhe von 5.302.085 € gerechnet.

Nach Abschluss der Maßnahmen und deren bilanzieller Aktivierung ergeben sich Abschreibungen, die sich ebenfalls auf die Folgejahre im Ergebnishaushalt auswirken.



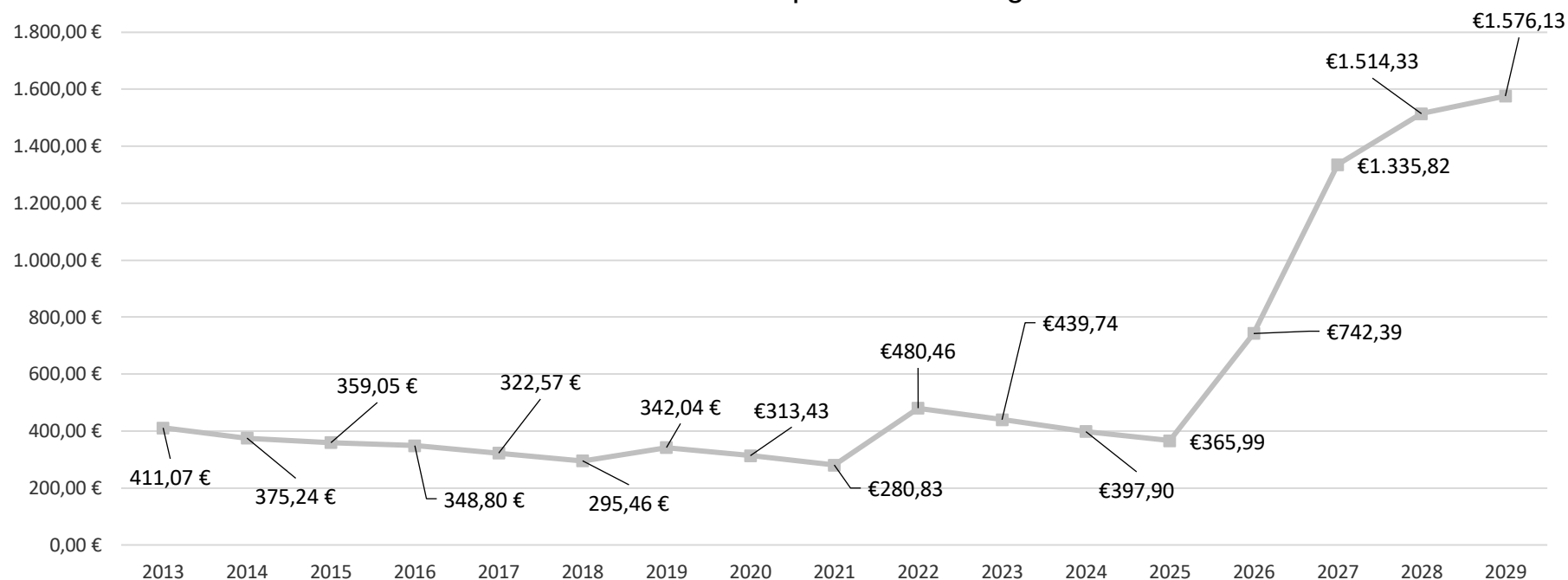
Die vorstehende Grafik zeigt die Entwicklung der langfristigen Kredite der Verbandsgemeinde. Bis zum Jahr 2022 basiert die Übersicht auf abgeschlossenen Jahresrechnungen. Die Werte des Jahres 2023 und 2024 beruhen auf dem vorläufigen Rechnungsergebnis.

Nach dem derzeitigen Stand der Investitionsplanungen sind folgende Kreditaufnahmen notwendig, die sich entsprechend auf Zins- und Tilgungsleistungen auswirken:

Haushaltsjahr	2025	2026	2027	2028	2029
Aufnahme Investitionskredite	2.701.855 €	5.302.085 €	8.091.535 €	2.862.150 €	1.713.185 €
Tilgung	440.810 €	442.345 €	556.775 €	794.895 €	914.970 €
Netto-Neuverschuldung investiver Bereich	2.261.045 €	4.859.740 €	7.534.706 €	2.067.255 €	798.215 €
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	36.825 €	32.285 €	182.195 €	408.605 €	492.175 €

Die Pro-Kopf-Verschuldung der Verbandsgemeinde Offenbach beträgt zum Jahresende 2025 rund 365 €. In diesen Werten sind Liquiditätskredite jedoch nicht enthalten. Laut Statistischem Landesamt liegt die Pro-Kopf-Verschuldung bei den Kommunen insgesamt bei 2.361 € (Stand 2024). Somit liegt die Pro-Kopf-Verschuldung der Verbandsgemeinde Offenbach mit 1.996 € unter dem Landesdurchschnitt. Sollte die Kreditermächtigung im Haushaltsjahr 2026 in voller Höhe in Anspruch genommen werden, würde sich die Pro-Kopf-Verschuldung auf 742 € erhöhen.

Übersicht Pro-Kopf-Verschuldung



3. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

In den zurückliegenden Jahren war eine Aufnahme der in der Haushaltssatzung veranschlagten Kredite zur Liquiditätssicherung nicht erforderlich. Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung ist in der Haushaltssatzung 2026 mit 3.856.475 € ausgewiesen. Mit diesem Betrag werden auch die Mittel bereitgestellt, die für die Kassenliquidität der Ortsgemeinden erforderlich sind. Im gesamten Planungszeitraum ist keine Aufnahme von Liquiditätskrediten vorgesehen. Ferner sieht die Satzung den Höchstbetrag der Liquiditätssicherung für das Abwasserwerk mit 2.000.000 € vor.

Um dem Grundsatz der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit gerecht zu werden, erfolgt die Finanzierung der veranschlagten Investitionen zunächst über die Einheitskasse der Verbandsgemeinde. Dies führt dazu, dass die Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

vorübergehend die in der Haushaltssatzung festgelegten Höchstbeträge überschreiten können. Am Ende des Jahres wird eine genaue Prüfung der investiven Auszahlungen vorgenommen. Auf Grundlage dieser Prüfung wird dann entschieden, ob und in welcher Höhe ein Kredit zur endgültigen Finanzierung aufgenommen wird.

4. Darstellung der Rahmenbedingungen und Planungskomponenten

4.1 Statistische Angaben

Die Verbandsgemeinde Offenbach besteht aus den vier Ortsgemeinden Bornheim, Essingen, Hochstadt und Offenbach mit einer Einwohnerzahl:

1. nach der Volkszählung zum 9. Mai 2011 (amtliche Einwohnerzahl)	12.046
2. nach der Fortschreibung des Einwohnermeldeamtes vom 30.06.2025 (Hauptwohnsitz)	12.915
3. nach der Fortschreibung des Einwohnermeldeamtes vom 30.06.2025 (Gesamteinwohner)	13.378

Die Gesamtfläche der Verbandsgemeinde beträgt 4.562 Hektar.

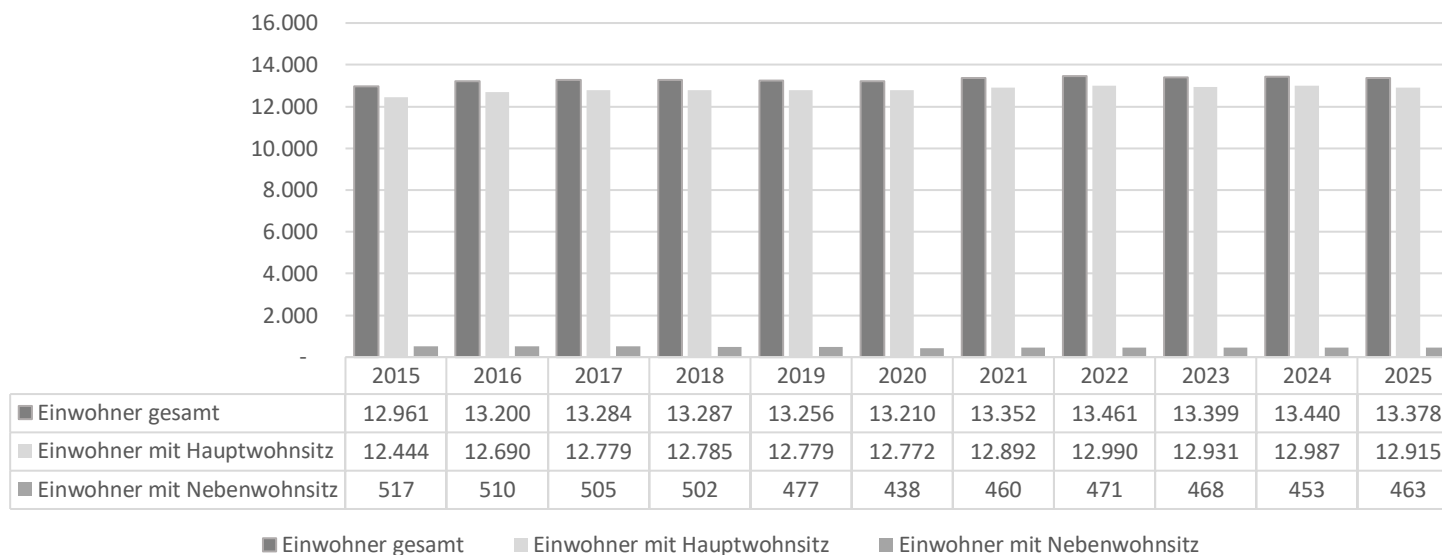
Als zusätzliche Aufgaben nimmt die Verbandsgemeindeverwaltung wahr:

die Geschäfte des Zweckverbandes für Abwasserbeseitigung „Hainbach-Gruppe“ mit den Gemeinden Essingen, Hochstadt, Knöringen und Walsheim mit 14.500 Einwohnergleichwerten.

die Kassengeschäfte des Zweckverbandes für Wasserversorgung „Walsheimer Gruppe“.

die Geschäftsstelle der LEADER-LAG Südpfalz.

Einwohnerzahlen der Verbandsgemeinde (Stand: 30.06.2025)



Weitere statistische Daten zur Verbandsgemeinde Offenbach sind im Internet unter <http://www.statistik.rlp.de/regionaldaten/meine-heimat/> zu finden.

4.2 Entwicklung der Steuereinnahmen

Ministerium der Finanzen
Rheinland-Pfalz

Mainz, Oktober 2025

Regionalisierte Steuerschätzung vom Oktober 2025 - geschätzte originäre Steuereinnahmen der Kommunen 2025 bis 2030 in Rheinland-Pfalz

Millionen Euro	Ist	StSch	StSch	StSch	StSch	StSch	StSch	Veränderung gg. Vorjahr in v.H.							Anteil an Gemeinden bundesweit in v.H.					
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gewerbesteuer brutto	3.073	3.016	3.120	3.184	3.250	3.431	3.644	9,3	-1,9	3,5	2,1	2,1	5,6	6,2	4,08	4,01	4,01	4,01	4,01	4,01
./. Gewerbesteuerumlage	285	270	280	285	291	308	327	9,8	-5,1	3,4	2,1	2,1	5,6	6,2	4,29	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11
./. Gewerbesteuerumlageerhöhung	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	1,0	2,0	2,0	3,0						
./. Gewerbesteuerumlage insgesamt	285	270	280	285	291	308	327	9,8	-5,1	3,4	2,1	2,1	5,6	6,2	4,29	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11
= Gewerbesteuer netto	2.788	2.745	2.840	2.899	2.958	3.124	3.317	9,3	-1,5	3,5	2,1	2,1	5,6	6,2	4,06	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Grundsteuer A	21	20	20	20	20	20	20	0,1	-4,1	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	4,89	4,69	4,69	4,69	4,69	4,69
Grundsteuer B	743	738	748	758	767	777	787	3,7	-0,7	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	4,75	4,66	4,66	4,66	4,66	4,66
übrige Gemeindesteuern	106	109	110	112	114	116	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	3.658	3.612	3.718	3.788	3.860	4.037	4.242	7,9	-1,2	2,9	1,9	1,9	4,6	5,1	4,22	4,15	4,15	4,15	4,15	4,14
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.234	2.378	2.459	2.546	2.628	2.747	2.879	3,1	6,4	3,4	3,6	3,2	4,5	4,8	4,39	4,39	4,39	4,39	4,39	4,39
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	2.141	2.250	2.347	2.445	2.526	2.641	2.771	0,6	5,1	4,3	4,2	3,3	4,6	4,9	4,41	4,39	4,38	4,38	4,38	4,38
davon Zinsabschlagsteuer*	94	128	111	101	102	105	108	142,9	36,6	-13,0	-9,5	1,3	3,1	2,8	4,05	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	349	364	427	526	580	507	394	4,5	4,2	17,3	23,1	10,4	-12,7	-22,2	4,14	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11
Insgesamt	6.241	6.355	6.603	6.860	7.068	7.291	7.516	5,9	1,8	3,9	3,9	3,0	3,1	3,1	4,28	4,24	4,23	4,23	4,23	4,23

nachrichtlich:	Ist	HH-Ansatz	HH-Ansatz	StSch	StSch	StSch	StSch													
Kommunaler Anteil an der Umsatzsteuer nach § 28 LFAG (Kapitel 20 06, Titel 613 04)	295	254	255	261	269	276	283	23,0	-14,1	0,7	2,2	3,0	2,5	2,7						

Mehr-/Mindereinnahmen in Mio. Euro							Delta bei den Steigerungs- und Anteilsraten in Prozentpunkten							Delta bei den Steigerungs- und Anteilsraten in Prozentpunkten						
von	Ist	StSchOkt25					von	Ist	StSchOkt25					von	Ist	StSchOkt25				
zu	Ist	StSchMai25					zu	Ist	StSchMai25					zu	Ist	StSchMai25				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029		2024	2025	2026	2027	2028	2029		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gewerbesteuer brutto	0	-28	-88	-129	-164	-75		0,0	-0,9	-1,9	-1,2	-1,0	2,9		0,00	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07
./. Gewerbesteuerumlage	0	-6	-12	-15	-18	-11		0,0	-2,1	-1,9	-1,2	-0,9	2,9		0,00	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12
./. Gewerbesteuerumlageerhöhung	0	0	0	0	0	0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Gewerbesteuerumlage insgesamt	0	-6	-12	-15	-18	-11		0,0	-2,1	-1,9	-1,2	-0,9	2,9		0,00	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12
= Gewerbesteuer netto	0	-22	-76	-114	-145	-64		0,0	-0,8	-1,9	-1,2	-1,0	2,9		0,00	-0,06	-0,06	-0,06	-0,06	-0,07
Grundsteuer A	0	-1	-1	-1	-1	-1		0,0	-4,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,00	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20
Grundsteuer B	0	-15	-16	-16	-16	-16		0,0	-2,1	-0,0	0,0	0,0	0,0		0,00	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10
übrige Gemeindesteuern	0	-3	-3	-4	-4	-4		0,0	-2,7	-0,0	-0,5	-0,0	-0,0		0,00	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20
Zusammen	0	-41	-96	-134	-166	-85		0,0	-1,1	-1,5	-1,0	-0,7	2,2		0,00	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0	42	48	9	-32	-33		0,0	1,9	0,2	-1,7	-1,6	0,0		0,00	-0,01	-0,02	-0,02	-0,02	-0,02
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	0	41	41	11	-28	-29		0,0	1,9	-0,1	-1,4	-1,6	0,0		0,00	0,00	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01
davon Zinsabschlagsteuer*	0	1	6	-2	-4	-4		0,0	0,6	4,6	-7,4	-1,6	0,0		0,00	-0,11	-0,11	-0,11	-0,11	-0,11
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0	10	63	154	199	117		0,0	2,7	14,7	20,9	7,9	-14,9		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Insgesamt	0	11	15	29	1	0		0,0	0,2	0,1	0,2	-0,4	-0,0		0,00	-0,04	-0,05	-0,05	-0,05	-0,05

* Inkl. "Abgeltungsteuer" auf Zins- und Veräußerungserträge.
Differenzen durch Rundungen möglich.

5. Verbandsgemeindeumlage

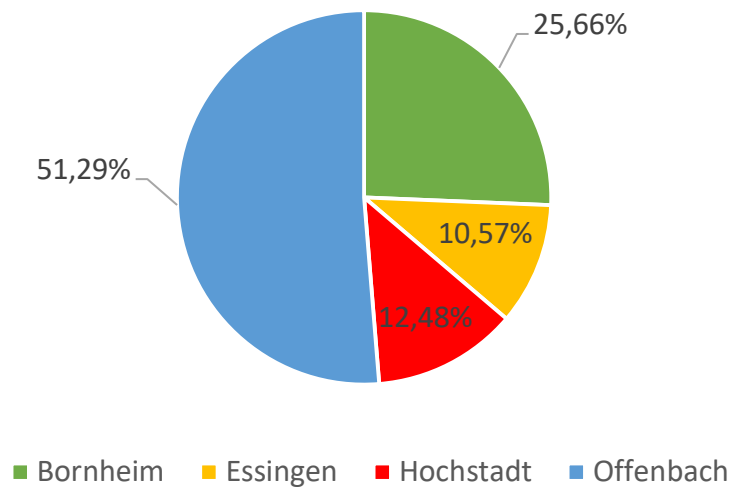
Soweit die eigenen Finanzmittel der Verbandsgemeinde nicht ausreichen, werden die von ihr benötigten Mittel als Umlage von den Ortsgemeinden aufgebracht. (§ 72 GemO)

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

5.1 Steuerkraftzahl für die Berechnung der Verbandsgemeindeumlage 2026

Gebiets-körperschaft	Einwohner am 30.06. des Vorjahres	Umlagegrundlagen							
		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 § 21 LFAG	Summe
Bornheim	1.512		7.033	377.844	4.080.359	694.356	1.216.060	137.530	6.513.182
Essingen	2.268		29.312	423.440	483.851	24.860	1.546.363	174.886	2.682.712
Hochstadt	2.769		32.284	354.151	889.037	103.113	1.609.075	181.978	3.169.638
Offenbach	6.366		20.860	1.325.028	6.104.625	940.645	4.157.897	470.237	13.019.292

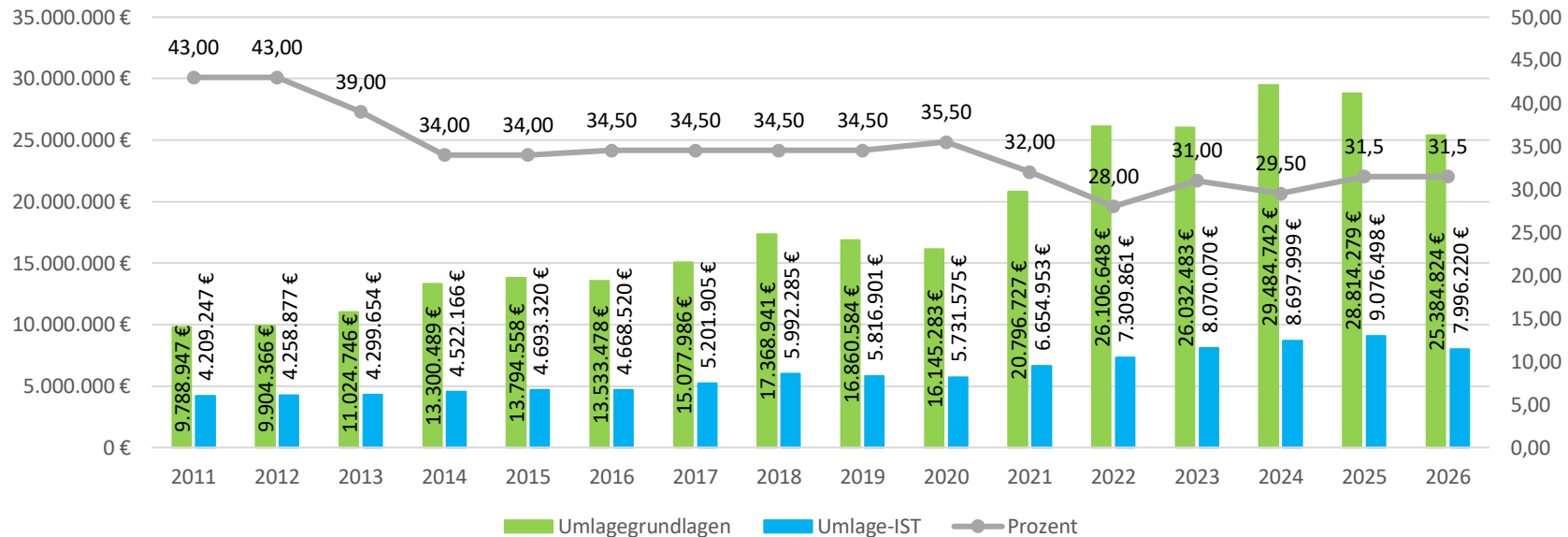
jeweiliger Anteil an der VG Umlage 2026



5.2 Entwicklung der Verbandsgemeindeumlage

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Umlagegrundlagen für die Berechnung der Verbandsgemeindeumlage im Vergleich zu der tatsächlich erhobenen IST-Umlage. Hiernach ist festzustellen, dass sich das Steueraufkommen gegenüber dem Vorjahr um 3.429.455 Euro reduziert hat. Dabei hat sich die Steuerkraft der einzelnen Ortsgemeinden unterschiedlich entwickelt. Bei den Gemeinden Bornheim und Offenbach ist diese gesunken und bei den Gemeinden Essingen und Hochstadt gestiegen. Die Umlagebedarfsberechnung gem. VV zu § 72 GemO ergibt einen VG-Umlagehebesatz von 31,50 Prozent. Das Umlage-IST ist um 1.080.278 € auf 7.996.220 € gesunken.

Umlageentwicklung: Vergleich Umlagegrundlage zu Umlage-Ist inkl. Umlage in %



6. Stellenplan

Der Stellenplan hat die im Haushaltjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten (Planstellen) sowie der Beschäftigten, die über die Dauer eines Jahres hinaus angestellt sind, darzustellen.

Insgesamt weist der Stellenplan 91,846 Stellen aus. Im Vorjahr waren 87,896 Stellen ausgewiesen. Die Stellenmehrung von 3,95 VZÄ hängt vorwiegend mit dem erhöhten Personalbedarf im Bereich Feuerwehr/Standesamt sowie der Bildung einer neuen Stelle für eine Pädagogischen Fachkraft für die Kindertagesstätten zusammen. Weiterhin wurde die Nachfolge des Bürgermeisters als neue Stelle ausgewiesen. Bei den Berechnungen der Personalkosten wurden diese Besonderheiten berücksichtigt. Die Veranschlagung der

Mitarbeiter erfolgt auf die unterschiedlichen Produkte, für die sie tätig sind. Die Personalaufwendungen sind dementsprechend direkt bei dem Produkt abgebildet.

Im Bereich der Verwaltung sind vier Stellen für Auszubildende sowie zwei Anwärterstellen für ein Duales Studium „Verwaltung“ ausgewiesen. Im Queichtalbad wird eine Stelle für Auszubildende zur/zum Fachangestellte/n für Bäderbetriebe geführt.

Die Stellenübersicht für das Abwasserwerk ist in dem Stellenplan der Verbandsgemeinde integriert. Die Gesamtzahl der Stellen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 0,26 Stellen erhöht, bedingt durch die befristete Weiterbeschäftigung einer Mitarbeiterin in Rente. Weiterhin ist eine Ausbildungsstelle zur/zum Umwelttechnologin/Umwelttechnologe für Abwasserbewirtschaftung ausgewiesen.

Im Übrigen wird auf die Hinweise und Erläuterungen im Stellenplan Bezug genommen.

In den einzelnen Fachbereichen ergeben sich folgende Änderungen:

Fachbereich 1: zentrale Dienste

Wegfall 0,5 Stelle im Bereich sonstige zentrale Dienste wegen Rentenbezug (keine Wiederbesetzung)

Durch lange Erkrankung einer Mitarbeiterin im Bereich Vergabe/Zuschüsse/Wahlen wurde die ursprüngliche Stelle umstrukturiert. Hierdurch wurde eine neue Stelle im Bereich Vergabe/Zuschüsse/Wahlen in EG 9 c ausgewiesen. Auf Grund der durchgeführten Vergabestatistik wurde der Bedarf an einer unbefristeten Stelle nachgewiesen.

Eine Auszubildende zur Verwaltungsfachangestellten beendet im Jahr 2026 die Ausbildung und wird ab Sommer 2026 ein Duales Studium im Bereich „Verwaltung“ absolvieren.

Neue Stelle 1,0 Bürgermeister A 16

Fachbereich 2: Finanzen

Aufstockung einer Stelle um 0,14 VZÄ.

Fachbereich 3: Bauen

Wegfall 1,0 Stelle wegen Beendigung Altersteilzeit

Neue Stelle 1,0 im Bereich Liegenschaften in EG 10 (Doppelbesetzung bis zum Renteneintritt der Vorgängerin)

Reduzierung einer Stelle im Bereich Liegenschaften um 0,25 VZÄ

Fachbereich 4: Bürgerdienste

Wegfall 0,13 Stelle ruhender Verkehr

Wegfall 0,5 Stelle, ausgewiesen als Elternzeitvertretung Senioren- und Migrationsbeauftragte. Die Elternzeitvertretung ist bei der ursprünglichen Stelle der Senioren- und Migrationsbeauftragten auszuweisen.

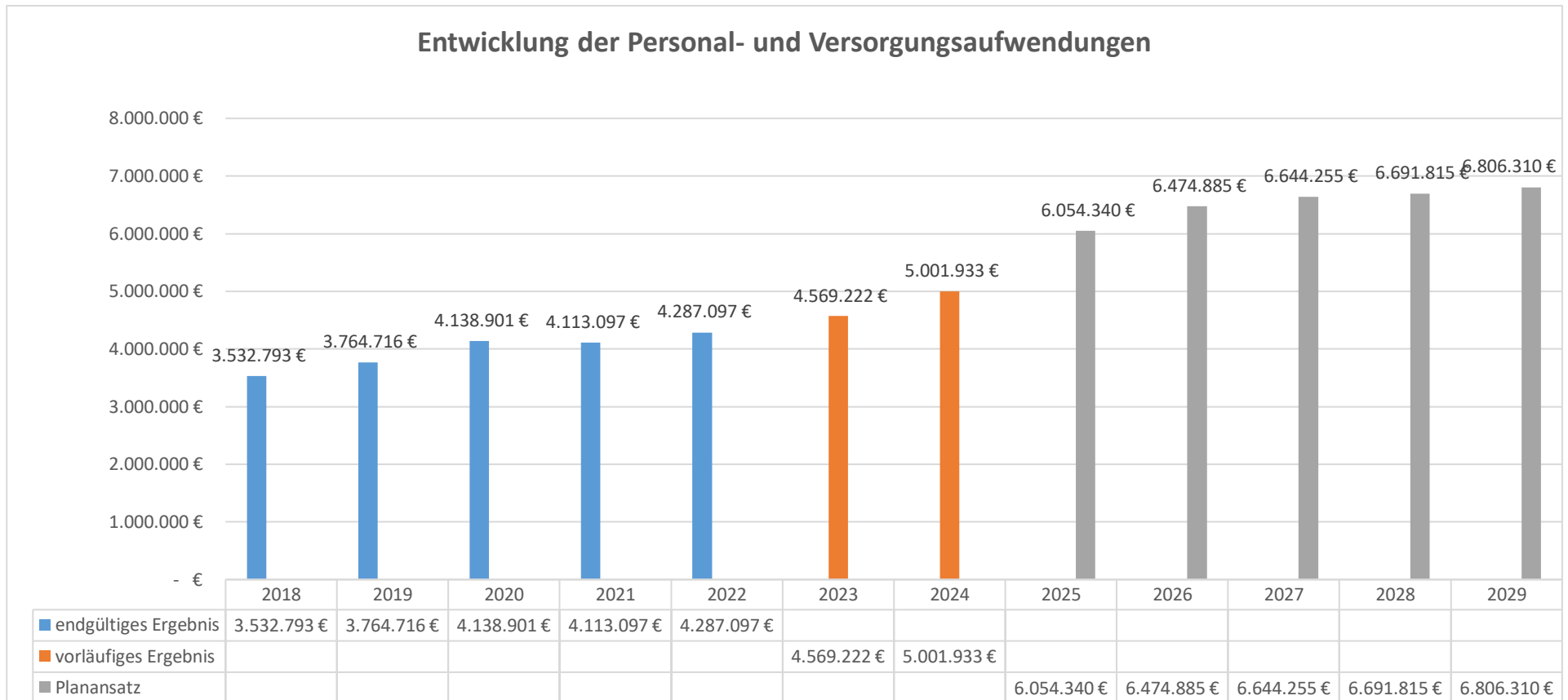
Neue 0,5 Stelle Feuerwehr/Standesamt EG 8

Neue 1,0 Stelle Pädagogische Fachkraft für die Kindertagesstätten EG S 12

Auswirkungen auf die Personal- und Versorgungsaufwendungen

Der Stellenplan ist Grundlage für die zu leistenden Personalaufwendungen. Dabei wurden die Ansätze auf der Basis der ausgewiesenen Planstellen berechnet. Die Besonderheiten von Stellen, die nicht ganzjährig besetzt sind, wurden berücksichtigt. Ferner wurden die Auswirkungen der vorstehenden Stellenanhebungen sowie die tariflichen und beamtenrechtlichen linearen Erhöhungen aufgrund von Tarifverträgen und gesetzlicher Festlegungen in den Planansätzen berücksichtigt. Bei den tariflich Beschäftigten wurde eine Steigerung von 2,00 v.H. und bei den Beamten von durchschnittlich rund 2,00 v.H. für die Folgejahre berücksichtigt. Ferner ist in der Haushaltssatzung eine Leistungsprämie für beamtete Mitarbeiter ausgewiesen.

Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen

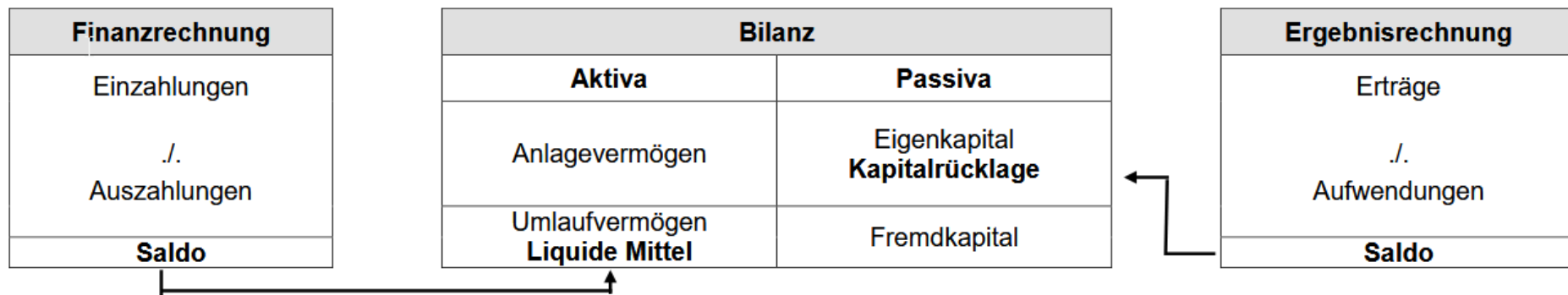


Ab dem Jahr 2018 bis 2022 beruhen die Werte auf den abgeschlossenen Jahresrechnungen. Bei den Jahren 2023 und 2024 sind die vorläufige Rechnungsergebnisse angesetzt. Ab dem Jahr 2025 basieren die Werte auf den Planansätzen.

Die Aufwendungen für die Personal- und Versorgungskosten beinhalten die Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, Urlaubsrückstände und Überstunden.

7. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Das Eigenkapital ist in der kommunalen Bilanz die Größe, die Auskunft über die Substanz der Kommune gibt. Schwindet das Eigenkapital, geht damit ein Ressourcenverbrauch einher, der zum Ausdruck bringt, dass sich die Verbandsgemeinde in einem strukturellen Defizit befindet. Die Veränderung des Eigenkapitals resultiert aus Fehlbeträgen oder Überschüssen im Ergebnishaushalt. Die Finanzrechnung dagegen zeigt nur die Veränderungen im Zahlungsmittelbereich. Der Entwicklung des Eigenkapitals liegt die so genannte „Drei-Komponenten-Rechnung“ zugrunde:



Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	+ 1.918.184	23.456.650
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	+ 660.779	24.117.429
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	+ 42.795	24.160.224
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	- 1.312.005	22.848.219
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	- 417.205	22.431.014
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	+ 257.770	22.688.784
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	- 46.980	22.641.804

Für das Jahr 2023 und 2024 sind die vorläufigen Ergebnisse dargestellt. Ab dem Jahr 2025 werden Planzahlen herangezogen.

8. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26) (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr		Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	+ 1.253.095
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	+ 1.227.692
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiger Jahresabschluss)	2023	+ 1.918.184
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiger Jahresabschluss)	2024	+ 660.779
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	+ 42.795
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	- 1.312.005
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		+ 3.790.540
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	- 417.205
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	+ 257.770
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	- 46.980
11	Summe		3.584.125

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

Übersicht über Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 27
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	planmäßige Tilgung (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag (F23 - F36 - F45)
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	1.902.225	395.825		1.506.400
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	2.088.555	509.460		1.579.095
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	2.503.320	575.395		1.927.925
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	1.626.065	651.890		974.175
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	1.194.055	440.810		753.245
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	- 348.770	442.345		- 791.115
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		8.965.450	3.015.725		5.949.725
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	759.240	556.775		202.465
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	1.581.745	794.895		786.850
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	1.348.785	914.970		433.815
11	Summe		12.655.220	5.282.365		7.372.855

Betragsangaben in EUR

10. Gliederung der Teilhaushalte

Die Gliederung des doppelten Haushalts der Verbandsgemeinde Offenbach erfolgt nach der örtlichen Organisation nach Fachbereichen. Die Budgetverantwortlichkeit obliegt in der Regel den zuständigen Fachbereichsleitern bzw. explizit beauftragten Mitarbeitern laut folgender Übersicht:

Teilhaushalt	Bezeichnung des Teilhaushalts	Budgetverantwortliche
1	Zentrale Dienste	Verbandsgemeindeverwaltungsrätin Sina Gensheimer
2	Finanzen	Verbandsgemeindeamtmann Louis Kuntz
3	Bauen	Verwaltungsangestellte Sarah Herfurth
4	Bürgerdienste	Verbandsgemeindeverwaltungsrat Stefan Eckert
5	Zentrale Finanzdienstleistungen	Verbandsgemeindeamtmann Louis Kuntz

Gesamt

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	86.159,53	135.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9.057.226,85	10.030.515,00	8.813.540,00	10.010.405,00	10.971.135,00	10.988.615,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	398.923,24	403.650,00	300.750,00	300.750,00	300.750,00	300.750,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	440.972,33	494.150,00	548.850,00	550.050,00	551.050,00	551.550,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	195.632,78	187.790,00	200.140,00	205.790,00	211.440,00	217.035,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	751.673,00	683.500,00	758.040,00	753.140,00	800.250,00	805.940,00
E7	Sonstige laufende Erträge	142.187,45	128.500,00	133.410,00	135.420,00	137.420,00	139.870,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.072.775,18	12.063.105,00	10.854.730,00	12.055.555,00	13.072.045,00	13.103.760,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.001.933,38	6.054.340,00	6.474.885,00	6.644.255,00	6.691.815,00	6.806.310,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.359.487,43	2.861.535,00	2.517.415,00	2.379.915,00	2.289.115,00	2.342.455,00
E11	Abschreibungen	877.332,27	962.480,00	1.034.345,00	1.264.400,00	1.415.335,00	1.477.435,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	310.250,07	283.070,00	134.850,00	135.350,00	135.850,00	136.350,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	329.510,42	241.000,00	309.000,00	314.500,00	317.000,00	319.500,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.537.344,55	1.616.075,00	1.699.370,00	1.587.560,00	1.591.970,00	1.611.930,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.415.858,12	12.018.500,00	12.169.865,00	12.325.980,00	12.441.085,00	12.693.980,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	656.917,06	44.605,00	- 1.315.135,00	- 270.425,00	630.960,00	409.780,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	57.326,54	35.015,00	35.415,00	35.415,00	35.415,00	35.415,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	53.464,15	36.825,00	32.285,00	182.195,00	408.605,00	492.175,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.862,39	- 1.810,00	3.130,00	- 146.780,00	- 373.190,00	- 456.760,00
E20	Ordentliches Ergebnis	660.779,45	42.795,00	- 1.312.005,00	- 417.205,00	257.770,00	- 46.980,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	660.779,45	42.795,00	- 1.312.005,00	- 417.205,00	257.770,00	- 46.980,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.626.061,98	1.194.055,00	- 348.770,00	759.240,00	1.581.745,00	1.348.785,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.600,00	2.136.000,00	1.493.930,00	1.338.000,00	1.078.000,00	1.980.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	290,00					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.890,00	2.136.000,00	1.493.930,00	1.338.000,00	1.078.000,00	1.980.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	125.177,75	1.157.800,00	230.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	897.043,70	6.433.300,00	7.774.900,00	9.631.000,00	4.726.000,00	4.126.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.022.221,45	7.591.100,00	8.004.900,00	9.632.000,00	4.727.000,00	4.127.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.012.331,45	- 5.455.100,00	- 6.510.970,00	- 8.294.000,00	- 3.649.000,00	- 2.147.000,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>613.730,53</u>	<u>- 4.261.045,00</u>	<u>- 6.859.740,00</u>	<u>- 7.534.760,00</u>	<u>- 2.067.255,00</u>	<u>- 798.215,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		2.701.855,00	5.302.085,00	8.091.535,00	2.862.150,00	1.713.185,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	651.885,45	440.810,00	442.345,00	556.775,00	794.895,00	914.970,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 651.885,45	2.261.045,00	4.859.740,00	7.534.760,00	2.067.255,00	798.215,00
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	38.154,92	2.000.000,00	2.000.000,00			
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 613.730,53</u>	<u>4.261.045,00</u>	<u>6.859.740,00</u>	<u>7.534.760,00</u>	<u>2.067.255,00</u>	<u>798.215,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	13.819,28					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 599.911,25</u>	<u>4.261.045,00</u>	<u>6.859.740,00</u>	<u>7.534.760,00</u>	<u>2.067.255,00</u>	<u>798.215,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 24.335,64	- 2.000.000,00	- 2.000.000,00			
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	974.176,53	753.245,00	- 791.115,00	202.465,00	786.850,00	433.815,00

Gesamt

Ergebnis- und Finanzhaushalt

inkl. Konten

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	86.159,53	135.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	4031000 Vergnügungssteuer	86.159,53	135.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9.057.226,85	10.030.515,00	8.813.540,00	10.010.405,00	10.971.135,00	10.988.615,00
	4121000 Bedarfszuweisungen vom Land	11.520,00					
	4133000 Sonst. allg. Zuweisungen v. Gde u. Gdeverb.	149.031,28	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	4144100 Zuweisungen vom Bund		33.095,00	33.095,00			
	4144200 Zuweisungen vom Land	- 72.695,25	459.280,00	254.890,00	254.890,00	186.980,00	186.600,00
	4144300 Zuwendungen u. Zuschüsse von Gde. u. Gdeverb.	56.615,61	57.500,00	60.540,00	61.660,00	62.800,00	63.960,00
	4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	214.953,21	254.000,00	312.545,00	337.605,00	365.105,00	381.805,00
	4151100 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00
	4162000 Allg. Umlagen v. Gde. u. Gdeverb.	8.697.802,00	9.076.640,00	7.996.220,00	9.200.000,00	10.200.000,00	10.200.000,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	398.923,24	403.650,00	300.750,00	300.750,00	300.750,00	300.750,00
	4211300 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	122,76	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	4213200 des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	395.424,87	400.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	4219000 Sonstige Ersatzleistungen von Dritten für Asylbewerber	1.500,00	1.500,00				
	4219200 des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	1.875,61	2.000,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	4252100 Kostenerstattung vom Land						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	440.972,33	494.150,00	548.850,00	550.050,00	551.050,00	551.550,00
	4310000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	20,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	4311000 Passgebühren	90.727,80	95.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	4312000 Gebühren für Erteilung von Bescheiden (Genehmigungen, Ablehnungen usw.)	12.517,01	7.200,00	8.200,00	9.200,00	10.200,00	10.700,00
	4314000 Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	1.940,60	2.700,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	4319000 Sonstige	59.435,20	67.000,00	67.000,00	67.000,00	67.000,00	67.000,00
	4319100 Elternanteile Schulbuchausleihe	1.345,09	1.550,00	1.650,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
	4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	212.318,87	250.500,00	310.500,00	310.500,00	310.500,00	310.500,00
	4322500 Benutzungsgebühr f. d. Sondernutzung von Straßen	11.200,20	14.150,00	14.150,00	14.150,00	14.150,00	14.150,00
	4329000 Sonstiges	51.467,56	56.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	195.632,78	187.790,00	200.140,00	205.790,00	211.440,00	217.035,00
	4411000 Erträge aus Verkäufen (einschließlich gewerblicher Tätigkeit)	564,20	420,00	270,00	220,00	220,00	215,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	4412000 Mieten und Pachten	17.931,68	21.845,00	21.345,00	21.345,00	21.345,00	21.345,00
	4414000 Beteiligung Essenskosten	70.963,80	64.000,00	69.200,00	72.000,00	75.000,00	78.000,00
	4416000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	130,00	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	4417000 Beteiligung Schülerbetreuung	68.791,00	82.750,00	89.650,00	92.500,00	95.100,00	97.700,00
	4419000 Sonstige (z.B. Papiergeld der Schulen)	8.168,35	6.475,00	6.575,00	6.625,00	6.675,00	6.675,00
	4419100 Vermischte Einnahme	8.205,48	8.650,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	4419200 Erträge aus Einspeisevergütungen	13.533,27	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	4419300 Selbstverbrauch Strom aus PV-Anlage	7.345,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	751.673,00	683.500,00	758.040,00	753.140,00	800.250,00	805.940,00
	4423100 Kostenerstattungen v. Eigenbetrieben	18.950,27	15.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
	4424200 Kostenerstattungen vom Land	22.253,19	35.000,00	107.000,00	100.000,00	101.000,00	107.000,00
	4424300 Kostenerstattungen v. Gde. u. Gdeverb.	186.238,62	233.875,00	191.345,00	191.445,00	239.555,00	239.675,00
	4424400 Kostenerstattungen von Zweckverbänden	10.823,46	9.300,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00
	4424500 Kostenerstattungen von Anstalten	9.693,50	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	4424800 Kostenerstattungen v. sonst. öffentl. Sonderrechnungen	148.078,49	78.800,00	94.200,00	94.200,00	94.200,00	94.200,00
	4424900 Kostenerstattung vom sonstigen öffentl. Bereich	53.538,22	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	4425000 Kostenerstattung von privaten Unternehmen	30.212,71	34.490,00	41.020,00	41.020,00	41.020,00	40.590,00
	4425900 Kostenerstatt. v. sonst. priv. Bereich	81,60	160,00				
	4429000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	271.802,94	270.775,00	287.975,00	289.975,00	287.975,00	287.975,00
E7	Sonstige laufende Erträge	142.187,45	128.500,00	133.410,00	135.420,00	137.420,00	139.870,00
	4611300 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensegegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro		1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	4611400 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro	288,00					
	4621000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	390,00	1.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	4621100 Verwarnungsgelder	36.447,07	45.250,00	48.250,00	50.250,00	52.250,00	54.250,00
	4621200 Bußgelder	271,50	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	4622000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	74.769,67	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
	4625000 Konzessionsabgaben						
	4627000 Versicherungserstattungen	23.687,65	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
	4629000 Sonst. lfd. Erträge (Ersätze, Spenden)	4.922,10	4.000,00	4.410,00	4.420,00	4.420,00	4.870,00
	4661100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.411,46					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.072.775,18	12.063.105,00	10.854.730,00	12.055.555,00	13.072.045,00	13.103.760,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.001.933,38	6.054.340,00	6.474.885,00	6.644.255,00	6.691.815,00	6.806.310,00
	5012000 Aufwendungen ehrenamtl. Beigeordnete	18.588,88	27.110,00	30.750,00	31.365,00	31.990,00	32.630,00
	5014000 Aufwendungen Rats- u. Ausschuss- mitglieder	8.665,00	10.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	5019000 Sonstige ehrenamtliche Aufwendungen (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	47.979,22	60.125,00	62.325,00	63.520,00	64.740,00	65.985,00
	5021000 Dienstbezüge der Beamten	646.204,34	803.785,00	779.490,00	766.425,00	809.755,00	818.235,00
	5022000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	2.752.692,55	3.083.880,00	3.458.950,00	3.600.515,00	3.576.970,00	3.623.260,00
	5029000 Sonstige Dienstbezüge	44.421,92	44.880,00	43.910,00	44.795,00	45.675,00	46.575,00
	5031000 Versorgungskassen der Beamten	154.000,00	178.735,00	203.600,00	193.505,00	197.290,00	199.160,00
	5032000 Versorgungskassen der Arbeitnehmer	209.068,58	239.325,00	279.185,00	287.970,00	287.190,00	289.980,00
	5039000 Sonstige Beiträge zu Versorgungskassen	2.463,89	3.610,00	3.290,00	3.350,00	3.410,00	3.465,00
	5042000 Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer	574.586,93	643.255,00	774.110,00	804.255,00	801.095,00	810.540,00
	5049000 Sonst. Beiträge zur Sozialversicherung	13.263,27	14.135,00	15.545,00	15.860,00	16.180,00	16.500,00
	5051000 Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte	159.448,02	148.985,00	177.600,00	170.120,00	164.265,00	174.970,00
	5052000 Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer	366,42	400,00	365,00	380,00	390,00	395,00
	5061100 Trennungsgeld für Beamte		800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	5062900 Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	2.923,92	2.080,00	2.370,00	2.535,00	2.390,00	2.315,00
	5069000 Sonstige Personalnebenaufwendungen		80,00	80,00	80,00	85,00	85,00
	5069100 Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungs- geldverordnung			3.500,00	4.000,00	3.500,00	1.500,00
	5071100 Pensionsrückstellungen	46.758,00	388.675,00	171.660,00	173.190,00	195.605,00	219.935,00
	5071200 Beihilferückstellungen Beamte		67.165,00	58.690,00	67.730,00	69.425,00	71.505,00
	5079100 Ehrensoldrückstellungen		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	5081000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte		12.955,00	13.705,00	11.025,00	11.230,00	10.935,00
	5082000 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer		- 16.015,00	13.630,00	13.955,00	13.735,00	14.010,00
	5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	8.558,62	9.050,00	10.075,00	10.450,00	10.390,00	10.475,00
	5111000 Versorgungsaufwendungen Beamte	308.525,82	325.115,00	352.755,00	359.830,00	367.005,00	374.355,00
	5113000 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige	3.418,00	3.710,00	3.800,00	3.900,00	4.000,00	4.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.359.487,43	2.861.535,00	2.517.415,00	2.379.915,00	2.289.115,00	2.342.455,00
	5221000 Strom	340.655,74	265.665,00	231.665,00	231.665,00	231.665,00	231.665,00
	5222000 Gas	59.164,82	34.600,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
	5223000 Öl	34.977,48	13.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	5224000 Holzpellets	8.511,02	8.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	5225000 Heizung Energiezentrale (Strom)	28.592,92	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	5226000 Wasser und Abwasser	81.150,23	91.200,00	94.850,00	95.500,00	95.500,00	136.000,00
	5227000 Thermische Wärmelieferung	44.628,74	45.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
	5228000 Aufwendungen für wiederkehrende Straßenausbaubeiträgen	10.325,83	5.650,00	5.650,00	5.650,00	5.650,00	5.650,00
	5229000 Abfallbeseitigung	23.711,46	23.000,00	25.250,00	25.350,00	25.350,00	24.350,00
	5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	295.501,13	893.410,00	338.400,00	296.100,00	196.100,00	195.100,00
	5231400 Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen im Gebäude		645,00				
	5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	69.800,06	73.000,00	89.700,00	89.700,00	89.700,00	89.700,00
	5232310 Fremdreinigung	409.522,46	389.000,00	414.500,00	414.500,00	414.500,00	414.500,00
	5232320 Reinigungsmittel	3.439,52	4.980,00	4.780,00	4.780,00	4.780,00	4.780,00
	5233800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.085,40					
	5235100 Wartungs- und Instandsetzungskosten	33.094,29	22.700,00	26.875,00	26.875,00	26.875,00	26.875,00
	5235200 Betriebs- und Schmierstoffe	11.434,78	12.750,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	5235300 Reifen	814,99	3.550,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	5235900 Sonstige Fahrzeugunterhaltung	2.542,13	1.160,00	1.660,00	1.660,00	1.660,00	1.660,00
	5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	498,00	270,00	32.100,00	100,00	100,00	100,00
	5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.389,56	29.030,00	32.130,00	32.130,00	32.130,00	32.080,00
	5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	139.217,21	162.790,00	194.700,00	152.200,00	153.200,00	160.000,00
	5242000 Essenskosten	70.120,85	74.800,00	79.000,00	82.500,00	86.000,00	90.000,00
	5244000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	43.702,77	38.850,00	53.690,00	53.690,00	53.690,00	51.480,00
	5245000 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher	20.464,29	17.750,00	18.600,00	18.600,00	18.600,00	18.600,00
	5247000 Sonstige Verbrauchsmittel	7.570,16	8.415,00	8.745,00	8.245,00	8.745,00	8.745,00
	5248000 Sonstige bezogene Leistungen (wie fahrten zu Bäder / Sportstätten etc.	7.303,00	8.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	5249000 Sonst. Aufw. f. Sachl. Seniorennachmit.	4.173,69	5.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	5253100 Kostenerstattungen an Eigenbetriebe	36.234,88	38.000,00	38.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	5254100 Kostenerstattungen an den Bund		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	5254200 Kostenerstattungen an das Land	4.096,61	5.300,00	6.000,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00
	5254300 Kostenerstattungen an Gde. u. Gdeverb.	287.704,26	315.150,00	303.450,00	307.650,00	311.850,00	316.050,00
	5254800 Kostenerstatt. an sonst. öffentl. Sonderrechnungen Str. Entwässerung	21.083,82	41.300,00	43.100,00	43.100,00	43.100,00	43.100,00
	5255000 Kostenerstattungen an private Unternehmen	33.096,78	34.700,00	32.000,00	38.200,00	38.300,00	40.400,00
	5259000 Kostenerstattungen an übrige Bereiche	87.513,13	73.770,00	109.270,00	109.270,00	109.270,00	109.270,00
	5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	102.365,42	95.500,00	131.200,00	131.200,00	131.100,00	131.100,00
E11	Abschreibungen	877.332,27	962.480,00	1.034.345,00	1.264.400,00	1.415.335,00	1.477.435,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	5321000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		10.160,00	16.520,00	13.975,00	5.200,00	2.395,00
	5322000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		4.475,00	4.475,00	13.420,00	13.420,00	14.890,00
	5323000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter		17.905,00	30.285,00	30.275,00	30.275,00	30.275,00
	5324000 Abschreibungen auf Geschäfts- und Firmenwerte		135,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	5329000 Abschreibungen auf Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		7.000,00				
	5343000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulturnhallen		187.415,00	187.810,00	198.675,00	220.905,00	264.920,00
	5344000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Kulturanlagen		10.220,00	30.670,00	30.670,00	30.670,00	30.670,00
	5345000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen		104.240,00	104.125,00	137.015,00	203.295,00	193.545,00
	5346000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Gartenanlagen				16.700,00	16.700,00	16.700,00
	5347000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	877.332,27	94.875,00	101.730,00	108.400,00	108.400,00	108.395,00
	5349000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden		87.955,00	80.855,00	132.455,00	133.075,00	144.325,00
	5353000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen - Stromversorgungsanlagen		3.335,00	3.335,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	5356000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen - Abfallbeseitigungsanlagen		3.915,00	3.920,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00
	5358000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		2.485,00	2.490,00	2.005,00	165,00	
	5359000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen - Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		36.880,00	36.880,00	36.880,00	36.880,00	36.880,00
	5365000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden mit Sportanlagen		39.205,00	60.090,00	60.090,00	60.090,00	60.090,00
	5369000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden mit sonstigen Gebäuden		9.090,00	9.090,00	9.090,00	9.090,00	9.090,00
	5381000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		74.245,00	68.315,00	92.565,00	133.535,00	154.720,00
	5382000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		17.070,00	15.980,00	43.185,00	73.855,00	72.195,00
	5383000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		108.030,00	105.270,00	121.125,00	121.095,00	116.925,00
	5385000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		124.610,00	155.015,00	161.340,00	161.450,00	163.485,00
	5385100 Abschreibungen auf Betriebsausstattung		1.435,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
	5385200 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		17.800,00	12.790,00	20.085,00	20.785,00	21.485,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	310.250,07	283.070,00	134.850,00	135.350,00	135.850,00	136.350,00
	5413900 Sonstige Zuweisungen	26.275,25	30.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	5414200 Zuweisungen an das Land	11.774,21	10.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	5414300 Zuweisungen an Gde. u. Gdeverb.	10.674,00	12.600,00	11.500,00	12.000,00	12.500,00	13.000,00
	5415000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	50,00	2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	5415100 Zuweisungen an priv. Unternehmen		200,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	5419000 Zuweisungen an übrige Bereiche	5.926,61	51.300,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
	5441200 Finanzausgleichsumlage	255.550,00	176.970,00				
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	329.510,42	241.000,00	309.000,00	314.500,00	317.000,00	319.500,00
	5521000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II an Landkreise	69.581,34		75.000,00	80.000,00	82.000,00	84.000,00
	5522100 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II für Unterkunft und Heizung		75.000,00				
	5542400 Kostenbeteiligung n. SGB XII an Land- kreise / kreisfreie Städte	5.928,61	7.000,00	6.000,00	6.500,00	7.000,00	7.500,00
	5571000 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)	14.130,81	12.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	5571110 Regelsätze (§ 1a AsylbLG)	9.212,40	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	5571210 Regelsätze (§ 2 AsylbLG)	12.364,45	11.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	5571310 Regelsätze (§ 3 AsylbLG)	218.292,81	130.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.537.344,55	1.616.075,00	1.699.370,00	1.587.560,00	1.591.970,00	1.611.930,00
	5612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	62.759,32	87.950,00	115.350,00	80.450,00	79.450,00	81.050,00
	5613000 Reisekosten für Dienstreisen	20.479,64	20.005,00	18.855,00	18.655,00	18.755,00	18.955,00
	5614000 Allgemeine Betreuung der Bediensteten	18.137,02	11.150,00	12.050,00	17.500,00	12.050,00	12.050,00
	5615000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	48.735,17	65.030,00	74.400,00	59.400,00	59.400,00	59.400,00
	5619000 Sonstige Personalnebenaufwendungen	230,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	242.351,58	271.350,00	267.600,00	267.600,00	267.600,00	267.600,00
	5622000 Leasing	21.802,87	29.815,00	21.840,00	21.840,00	21.840,00	21.840,00
	5624000 Datenverarbeitung	93.647,85	117.200,00	117.300,00	117.400,00	117.500,00	117.500,00
	5624100 laufende Lizenzaufwendungen	57.941,54	60.215,00	76.015,00	76.015,00	76.015,00	76.015,00
	5624200 Ifd. Beratung Datenverarbeitung	292,64	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	5624300 Unterhaltung Software, Updates	148.958,40	175.900,00	169.100,00	169.100,00	169.100,00	169.100,00
	5624400 Unterhaltung Hardware	5.493,94	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
	5624500 Dienstleistungen von Rechenzentren	33.784,97	25.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00
	5625000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	182.728,95	241.750,00	235.950,00	174.950,00	174.950,00	174.950,00
	5625900 Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	51.881,09	9.420,00	6.250,00	6.100,00	6.600,00	7.500,00
	5629000 Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten	35.670,40	45.800,00	66.700,00	65.700,00	69.200,00	66.200,00
	5631000 Büromaterial	11.002,84	14.190,00	14.090,00	13.590,00	13.790,00	14.090,00
	5632000 Fachliteratur, Zeitschriften	10.810,77	12.640,00	12.140,00	11.890,00	11.890,00	11.940,00
	5633000 Porto und Versandkosten	32.500,55	40.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	5634100 Fernmeldegebühren	20.888,18	18.750,00	31.800,00	33.800,00	33.800,00	33.800,00
	5634200 Datenübertragungsgebühren	15.999,34	14.700,00	21.900,00	21.900,00	21.900,00	21.900,00
	5634300 Miete, Leasing	16.042,16	18.970,00	17.520,00	13.650,00	13.650,00	13.650,00
	5634600 Rundfunk- und Fernsehgebühren	1.248,48	1.275,00	1.275,00	1.275,00	1.275,00	1.275,00
	5635100 Annoncen	2.241,86	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	5635200 Amtsblatt	29.641,16	30.500,00	31.500,00	32.000,00	32.500,00	33.000,00
	5635900 Sonstige öffentliche Bekanntmachungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	5636000 Öffentlichkeitsarbeit	2.016,65	3.750,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
	5637000 Bankgebühren	8.049,22	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	5639000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	119.330,44	110.600,00	117.500,00	109.500,00	110.500,00	125.500,00
	5639300 Veranstaltungen im Queichtalbad	2.000,00	2.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	5641100 Gebäudeversicherung	35.745,36	37.200,00	39.760,00	42.940,00	46.370,00	50.070,00
	5641200 Kfz-Versicherungen	14.831,74	14.520,00	16.530,00	16.990,00	17.440,00	17.840,00
	5641300 Haftpflichtversicherungen	2.769,43	3.530,00	1.630,00	1.630,00	1.630,00	1.630,00
	5641400 Unfallversicherungen	66.401,54	68.230,00	70.230,00	70.230,00	70.230,00	70.230,00
	5641500 Rechtsschutzversicherungen	962,24	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	5641600 Umlagen an Schadensausgleichskassen	10.086,46	10.300,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
	5641900 Sonstige Versicherungen	8.151,03	8.770,00	8.620,00	8.890,00	9.170,00	9.440,00
	5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	23.875,82	24.515,00	25.725,00	26.825,00	27.625,00	27.665,00
	5643000 Sonstige Beiträge	950,00	1.000,00	4.010,00	4.010,00	4.010,00	4.010,00
	5655100 Wertberichtigungen auf Forderungen - Einzelwertberichtigung	73.006,11					
	5669000 Sonst. Aufwendungen Finanzauszahlungen (z. B. Grabnutzungsentgelte)	1.779,00					
	5673000 Kapitalertragsteuer	3,13	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
	5679000 Sonstige Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,17	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
	5681000 Grundsteuer	552,51	850,00	260,00	260,00	260,00	260,00
	5682000 Kraftfahrzeugsteuer	596,91	650,00	670,00	670,00	670,00	670,00
	5689000 sonstige betriebliche Steueraufwendungen	1,63					
	5692000 Verfügungsmittel	550,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	5693000 Repräsentationen	414,44	840,00	790,00	790,00	790,00	790,00
	5694000 Aufwendungen für Schadensfälle		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.415.858,12	12.018.500,00	12.169.865,00	12.325.980,00	12.441.085,00	12.693.980,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	656.917,06	44.605,00	- 1.315.135,00	- 270.425,00	630.960,00	409.780,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	57.326,54	35.015,00	35.415,00	35.415,00	35.415,00	35.415,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	4714300 Zinserträge von Gde. und Gdeverb.	322,17		400,00	400,00	400,00	400,00
	4715400 Zinsertr. v. Girozentrl. u. Landesbanken	2.086,12					
	4799000 Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge	54.918,25	35.015,00	35.015,00	35.015,00	35.015,00	35.015,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	53.464,15	36.825,00	32.285,00	182.195,00	408.605,00	492.175,00
	5742000 an das Land		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	5743000 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.142,04					
	5751100 Zinsaufwendungen an Banken	3.256,41	1.955,00	655,00	153.760,00	383.110,00	452.720,00
	5751200 Zinsaufwendungen an Sparkassen	14.013,79	11.885,00	9.740,00	7.615,00	5.635,00	3.820,00
	5751400 Zinsaufwendungen an Landesbanken	5.871,50					
	5751900 Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute z.B.: KfW-Bank	23.180,41	22.385,00	21.290,00	20.220,00	19.260,00	35.035,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.862,39	- 1.810,00	3.130,00	- 146.780,00	- 373.190,00	- 456.760,00
E20	Ordentliches Ergebnis	660.779,45	42.795,00	- 1.312.005,00	- 417.205,00	257.770,00	- 46.980,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>660.779,45</u>	<u>42.795,00</u>	<u>- 1.312.005,00</u>	<u>- 417.205,00</u>	<u>257.770,00</u>	<u>- 46.980,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.626.061,98	1.194.055,00	- 348.770,00	759.240,00	1.581.745,00	1.348.785,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.600,00	2.136.000,00	1.493.930,00	1.338.000,00	1.078.000,00	1.980.000,00
	6814100 I-Zuschuss vom Bund		90.000,00				
	6814200 I-Zuschuss vom Land		160.000,00	263.930,00	575.000,00	778.000,00	800.000,00
	6814300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden		180.000,00	180.000,00			
	6817420 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land		468.000,00	570.000,00	523.000,00	300.000,00	1.180.000,00
	6817430 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.238.000,00	480.000,00	240.000,00		
	6817900 Anzahlungen auf Sonderposten von übrigen Bereichen	9.600,00					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	290,00					
	6857000 Einzahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	290,00					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.890,00	2.136.000,00	1.493.930,00	1.338.000,00	1.078.000,00	1.980.000,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	125.177,75	1.157.800,00	230.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	7814300 an die Gemeinden und Gemeindeverbänden		21.000,00	21.000,00			
	7841000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	10.446,06	12.800,00	79.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	7842000 Auszahlungen aus geleistete Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	114.731,69	994.000,00				
	7843000 Auszahlungen für geringwertige immaterielle Vermögensgegenstände		130.000,00	130.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	897.043,70	6.433.300,00	7.774.900,00	9.631.000,00	4.726.000,00	4.126.000,00
	7851000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			20.000,00	20.000,00		
	7852300 Auszahlungen für Baumaßnahmen		235.000,00				
	7853000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	84,00					
	7856000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen (auch Anzahlungen)	557.000,23	90.000,00	675.000,00	1.150.000,00	550.000,00	
	7857300 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	92.405,78	401.300,00	371.900,00	76.000,00	76.000,00	76.000,00
	7859300 Auszahlungen für Baumaßnahmen	247.553,69	5.707.000,00	6.708.000,00	8.385.000,00	4.100.000,00	4.050.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.022.221,45	7.591.100,00	8.004.900,00	9.632.000,00	4.727.000,00	4.127.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.012.331,45	- 5.455.100,00	- 6.510.970,00	- 8.294.000,00	- 3.649.000,00	- 2.147.000,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>613.730,53</u>	<u>- 4.261.045,00</u>	<u>- 6.859.740,00</u>	<u>- 7.534.760,00</u>	<u>- 2.067.255,00</u>	<u>- 798.215,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		2.701.855,00	5.302.085,00	8.091.535,00	2.862.150,00	1.713.185,00
	6925000 Investitionskredite v. inländ. Geldm.		2.701.855,00	5.302.085,00	8.091.535,00	2.862.150,00	1.713.185,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	651.885,45	440.810,00	442.345,00	556.775,00	794.895,00	914.970,00
	7925310 Auszahlungen Euro-Währung (fester Zins)	439.287,66	440.810,00	442.345,00	556.775,00	794.895,00	914.970,00
	7925320 Auszahlungen Euro-Währung (variabler Zins)	212.597,79					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 651.885,45	2.261.045,00	4.859.740,00	7.534.760,00	2.067.255,00	798.215,00
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	38.154,92	2.000.000,00	2.000.000,00			
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 613.730,53</u>	<u>4.261.045,00</u>	<u>6.859.740,00</u>	<u>7.534.760,00</u>	<u>2.067.255,00</u>	<u>798.215,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	13.819,28					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 599.911,25</u>	<u>4.261.045,00</u>	<u>6.859.740,00</u>	<u>7.534.760,00</u>	<u>2.067.255,00</u>	<u>798.215,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 24.335,64	- 2.000.000,00	- 2.000.000,00			
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	974.176,53	753.245,00	- 791.115,00	202.465,00	786.850,00	433.815,00

Übersicht

über die Teilhaushalte und deren zugeordneten Produkte

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Teilhaushalt Zentrale Dienste

Produkt	Bezeichnung
11101	Verwaltungssteuerung / Verwaltungsführung (Bürgermeister / Beigeordnete)
11102	Gremien (Verbandsgemeinderat / Ausschüsse / Sitzungsgelder)
11103	Zentrale Steuerung (Controlling / Büroleitung)
11104	Öffentlichkeitsarbeit (Amtsblatt / Anzeigen / Ehrungen / Jubiläen / Medien / Veranstaltungen)
11106	Gleichstellung
11107	Personalvertretung
11201	Personalverwaltung
11202	Aus- und Fortbildung einschl. Auszubildende und Anwärter
11203	Externe Personalabrechnungsstelle
11204	Personalgestellung für ARGE
11403	Technikunterstützung Informationsverarbeitung
11404	Sonstige zentrale Dienste (Telefonzentrale / Hausmeister / Archiv / Dienst-PKW, Rathaus)
11405	Versicherungen
11901	Recht (Satzungen / Widerspruchsverfahren / Verwaltungsprozesse)
12102	Wahlen / Bürgerbegehren / Bürgerentscheide
41402	Maßnahmen zum Gesundheitsschutz (Infektionsschutz extern)
53801	Gewinn- und Verlustvorträge Abwasserwerk
62603	Beteiligung Zweckverband Hainbachgruppe Abwasserbeseitigung
62604	Beteiligung Zweckverband Walsheimer Gruppe - Gruppenwasserwerke Bornheim

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Teilhaushalt Finanzen

Produkt	Bezeichnung
11601	Finanzen (Haushalt / HÜL / Rechnung / Schuldenverwaltung / Verwaltung Steuern / Abgaben / Beiträge)
11602	Zahlungsabwicklung (Kasse / Buchhaltung / Mahnung / Vollstreckung / Amtshilfe)
55502	Verwaltung der Gemeindewälder
55503	Jagd- und Fischereiverpachtung
62602	Anteile an der Kommunalen Holzvermarktung Pfalz GmbH

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 | Teilhaushalt Bauen

Produkt	Bezeichnung
11401	Liegenschaften (Kauf / Verkauf / Negativzeugnisse / Baulandumlegung)
11402	Liegenschaften und Spielplätze (Mieten / Pachten / Unterhalt Spielplätze, Friedhöfe / Gebäude d. OG)
11406	Verwaltung der Bauhöfe
12801	Katastrophenschutz
42401	Sporthallen (Queichtalhalle / Sporthalle Bornheim)
42402	Freibäder (Queichtalbad)
51101	räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
51102	ILEK- und ILE-Verfahren
51103	Dorferneuerung, Städtebauförderung
52101	Baurechtliche Verfahren (Bauvorbescheid / Baugenehmigung / Denkmalverfahren etc.)
53401	Nahwärmenetz Queichtalzentrum
54101	Verwaltung der Gemeindestraßen
54151	Konzessionsabgabe Gruppenwasserwerke Bornheim
55201	Unterhaltung Gewässer III. Ordnung
55403	Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes
57319	PV-Anlagen

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 | Teilhaushalt Bürgerdienste

Produkt	Bezeichnung
11603	EU-Förderprogramm LEADER
12101	Statistik
12201	Sicherheit und Ordnung / Gewerberecht
12202	Standesamtswesen
12203	Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente
12204	Jagd- und Fischereiwesen
12205	Schiedsperson
12206	Bußgeldstelle
12301	Verkehrsangelegenheiten (Verkehrssicherheit / Genehmigung / Fahrerlaubnisse)
12302	Verkehrsüberwachung (ruhender Verkehr)
12601	Brandschutz
20101	Schulverwaltung allgemein
21101	Grundschule Bornheim/Dammheim
21102	Grundschule Essingen
21103	Grundschule Hochstadt
21104	Grundschule Offenbach
21201	Hauptschulen (§ 9 Abs. 1 Nr. 3 SchulG RP)
24202	Schulbuchausleihe Essingen
24203	Schulbuchausleihe Hochstadt
24204	Schulbuchausleihe Offenbach
24301	Betreuende Grundschule Bornheim
24302	Betreuende Grundschule Essingen
24303	Betreuende Grundschule Hochstadt
24304	Betreuende Grundschule Offenbach
24305	Ganztagsschule Offenbach
26201	Förderung der Musikpflege
27101	Kreisvolkshochschule Außenstelle Offenbach
28101	Heimat- und Brauchtumspflege
28102	Seniorenveranstaltungen
28103	Partnerschaften

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

31101	Hilfe zum Lebenunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
31102	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)
31201	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)
31301	Hilfen u. Leistungen für Asylbewerber
31401	Verwaltung Mehrgenerationenhaus Offenbach
31402	Einrichtung für Wohnungslose
31403	Senioren- und Migrationsbeauftragte
31411	Verwaltung Mehrgenerationenhaus Offenbach
31414	Einrichtung für Wohnungslose
35101	Rentenstelle
35102	Gemeindeschwesterplus
36201	Jugendarbeit
36501	Verwaltung der Kindergärten
41401	Maßnahmen zur Bekämpfung der Schnakenplage
42101	Allgemeine Förderung des Sports
55401	Maßnahmen zum Schutz einzelner Tier- und Pflanzenarten
55402	Grünabfallsammelstelle
55501	Verwaltung der Landwirtschaft
55504	Maßnahmen zur Bekämpfung der Schnakenplage
57501	Tourismusförderung und Verein Südliche Weinstraße

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 | Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	Bezeichnung
61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen / Schuldendienst etc.)
62501	Rechtlich unselbständige Sondervermögen (§ 14a BBesG)
62601	Geschäftsanteil VR-Bank

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

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

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	216.139,47	30.090,00	103.990,00	102.740,00	34.035,00	33.880,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.120,48	12.005,00	10.505,00	10.505,00	10.505,00	10.500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	315.848,00	147.200,00	109.150,00	102.150,00	151.150,00	157.120,00
E7	Sonstige laufende Erträge	5.538,27	4.650,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	546.646,22	193.945,00	228.195,00	219.945,00	200.240,00	206.050,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.745.520,48	1.817.880,00	1.760.960,00	1.783.870,00	1.807.950,00	1.806.785,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	338.772,85	348.975,00	346.800,00	307.300,00	310.800,00	318.550,00
E11	Abschreibungen	877.332,27	135.080,00	162.205,00	162.475,00	151.330,00	150.870,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.478,71	14.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	727.622,31	732.710,00	768.640,00	750.400,00	755.220,00	769.620,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.701.726,62	3.048.645,00	3.051.605,00	3.017.045,00	3.038.300,00	3.058.825,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.155.080,40	- 2.854.700,00	- 2.823.410,00	- 2.797.100,00	- 2.838.060,00	- 2.852.775,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 3.155.080,40	- 2.854.700,00	- 2.823.410,00	- 2.797.100,00	- 2.838.060,00	- 2.852.775,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.044,64	2.820,00	2.820,00	2.820,00	2.820,00	2.820,00
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.150.035,76</u>	<u>- 2.851.880,00</u>	<u>- 2.820.590,00</u>	<u>- 2.794.280,00</u>	<u>- 2.835.240,00</u>	<u>- 2.849.955,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.436.776,57	- 2.582.510,00	- 2.639.260,00	- 2.622.230,00	- 2.669.880,00	- 2.681.540,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		90.000,00	78.000,00			
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	290,00					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	290,00	90.000,00	78.000,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.495,27	5.000,00	79.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Betragsangaben in EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

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

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	154.818,30	409.000,00	625.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	160.313,57	414.000,00	704.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 160.023,57	- 324.000,00	- 626.000,00	- 11.000,00	- 11.000,00	- 11.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 2.596.800,14	- 2.906.510,00	- 3.265.260,00	- 2.633.230,00	- 2.680.880,00	- 2.692.540,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

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

Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	233,11	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	255,65	255,00	255,00	255,00	255,00	255,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.277,32	72.845,00	84.200,00	84.200,00	84.200,00	84.200,00
E7	Sonstige laufende Erträge	75.788,17	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	149.574,25	148.300,00	159.655,00	159.655,00	159.655,00	159.655,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	610.154,40	771.350,00	839.910,00	859.560,00	879.740,00	900.615,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.542,11	44.050,00	45.850,00	45.950,00	46.050,00	46.150,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	23.600,66	24.100,00	22.350,00	22.450,00	23.050,00	23.050,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	646.497,17	839.700,00	908.310,00	928.160,00	949.040,00	970.015,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 496.922,92	- 691.400,00	- 748.655,00	- 768.505,00	- 789.385,00	- 810.360,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 496.922,92	- 691.400,00	- 748.655,00	- 768.505,00	- 789.385,00	- 810.360,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 496.922,92</u>	<u>- 691.400,00</u>	<u>- 748.655,00</u>	<u>- 768.505,00</u>	<u>- 789.385,00</u>	<u>- 810.360,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 490.822,43	- 653.530,00	- 713.220,00	- 729.495,00	- 746.590,00	- 763.420,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34</u>	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 490.822,43</u>	<u>- 653.530,00</u>	<u>- 713.220,00</u>	<u>- 729.495,00</u>	<u>- 746.590,00</u>	<u>- 763.420,00</u>

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

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

Teilhaushalt: 3 Teilhaushalt Bauen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	22.859,06	340.335,00	161.190,00	140.645,00	161.475,00	159.985,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	217.327,32	251.000,00	311.000,00	311.000,00	311.000,00	311.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.324,30	16.550,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.139,08	30.365,00	33.745,00	33.745,00	33.745,00	33.595,00
E7	Sonstige laufende Erträge	5.304,20					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	321.953,96	638.250,00	524.435,00	503.890,00	524.720,00	523.080,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.061.936,94	1.333.870,00	1.595.070,00	1.629.490,00	1.564.035,00	1.598.170,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	595.053,01	991.870,00	773.225,00	730.725,00	630.625,00	627.625,00
E11	Abschreibungen		342.930,00	364.830,00	477.000,00	572.480,00	557.685,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		40.000,00				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	111.871,30	147.485,00	150.275,00	90.695,00	91.705,00	93.395,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.768.861,25	2.856.155,00	2.883.400,00	2.927.910,00	2.858.845,00	2.876.875,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.446.907,29	- 2.217.905,00	- 2.358.965,00	- 2.424.020,00	- 2.334.125,00	- 2.353.795,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.446.907,29	- 2.217.905,00	- 2.358.965,00	- 2.424.020,00	- 2.334.125,00	- 2.353.795,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.196,72	- 600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.448.104,01	- 2.218.505,00	- 2.359.565,00	- 2.424.620,00	- 2.334.725,00	- 2.354.395,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.498.514,01	- 1.965.275,00	- 2.090.625,00	- 2.052.940,00	- 1.885.655,00	- 1.915.030,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.600,00	102.000,00	282.000,00	500.000,00		180.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.600,00	102.000,00	282.000,00	500.000,00		180.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		151.000,00	151.000,00			

Betragsangaben in EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

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

Teilhaushalt: 3 Teilhaushalt Bauen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	39.971,47	892.000,00	1.881.000,00	4.018.000,00	13.000,00	213.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.971,47	1.043.000,00	2.032.000,00	4.018.000,00	13.000,00	213.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.371,47	- 941.000,00	- 1.750.000,00	- 3.518.000,00	- 13.000,00	- 33.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.528.885,48	- 2.906.275,00	- 3.840.625,00	- 5.570.940,00	- 1.898.655,00	- 1.948.030,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

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

Teilhaushalt: 4 Teilhaushalt Bürgerdienste

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	- 28.838,07	433.300,00	401.990,00	416.870,00	425.475,00	444.600,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	398.923,24	403.650,00	300.750,00	300.750,00	300.750,00	300.750,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	223.625,01	243.100,00	237.800,00	239.000,00	240.000,00	240.500,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	153.932,35	158.980,00	170.880,00	176.530,00	182.180,00	187.780,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	318.408,60	433.090,00	530.945,00	533.045,00	531.155,00	531.025,00
E7	Sonstige laufende Erträge	55.556,81	48.850,00	53.860,00	55.870,00	57.870,00	60.320,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.121.607,94	1.720.970,00	1.696.225,00	1.722.065,00	1.737.430,00	1.764.975,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.584.321,56	2.131.240,00	2.278.945,00	2.371.335,00	2.440.090,00	2.500.740,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.413.119,46	1.476.640,00	1.351.540,00	1.295.940,00	1.301.640,00	1.350.130,00
E11	Abschreibungen		484.470,00	507.310,00	624.925,00	691.525,00	768.880,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	42.021,36	51.900,00	121.650,00	122.150,00	122.650,00	123.150,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	329.510,42	241.000,00	309.000,00	314.500,00	317.000,00	319.500,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	672.354,99	711.770,00	758.095,00	724.005,00	721.985,00	725.855,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.041.327,79	5.097.020,00	5.326.540,00	5.452.855,00	5.594.890,00	5.788.255,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.919.719,85	- 3.376.050,00	- 3.630.315,00	- 3.730.790,00	- 3.857.460,00	- 4.023.280,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		- 600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 2.919.719,85	- 3.376.650,00	- 3.630.915,00	- 3.731.390,00	- 3.858.060,00	- 4.023.880,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.847,92	- 2.220,00	- 2.220,00	- 2.220,00	- 2.220,00	- 2.220,00
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.923.567,77</u>	<u>- 3.378.870,00</u>	<u>- 3.633.135,00</u>	<u>- 3.733.610,00</u>	<u>- 3.860.280,00</u>	<u>- 4.026.100,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.715.122,07	- 2.775.580,00	- 3.143.105,00	- 3.127.405,00	- 3.181.030,00	- 3.272.555,00

Betragsangaben in EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

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

Teilhaushalt: 4 Teilhaushalt Bürgerdienste

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.944.000,00	1.133.930,00	838.000,00	1.078.000,00	1.800.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.944.000,00	1.133.930,00	838.000,00	1.078.000,00	1.800.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	119.682,48	1.001.800,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	702.253,93	5.132.300,00	5.268.900,00	5.603.000,00	4.703.000,00	3.903.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	821.936,41	6.134.100,00	5.268.900,00	5.603.000,00	4.703.000,00	3.903.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 821.936,41	- 4.190.100,00	- 4.134.970,00	- 4.765.000,00	- 3.625.000,00	- 2.103.000,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.537.058,48</u>	<u>- 6.965.680,00</u>	<u>- 7.278.075,00</u>	<u>- 7.892.405,00</u>	<u>- 6.806.030,00</u>	<u>- 5.375.555,00</u>

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

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

Teilhaushalt: 5 Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	86.159,53	135.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.846.833,28	9.226.640,00	8.146.220,00	9.350.000,00	10.350.000,00	10.350.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.932.992,81	9.361.640,00	8.246.220,00	9.450.000,00	10.450.000,00	10.450.000,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	255.550,00	176.970,00				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.895,29	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	257.445,29	176.980,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.675.547,52	9.184.660,00	8.246.210,00	9.449.990,00	10.449.990,00	10.449.990,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	57.326,54	35.015,00	35.415,00	35.415,00	35.415,00	35.415,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	53.464,15	36.225,00	31.685,00	181.595,00	408.005,00	491.575,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.862,39	- 1.210,00	3.730,00	- 146.180,00	- 372.590,00	- 456.160,00
E20	Ordentliches Ergebnis	8.679.409,91	9.183.450,00	8.249.940,00	9.303.810,00	10.077.400,00	9.993.830,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>8.679.409,91</u>	<u>9.183.450,00</u>	<u>8.249.940,00</u>	<u>9.303.810,00</u>	<u>10.077.400,00</u>	<u>9.993.830,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.767.297,06	9.170.950,00	8.237.440,00	9.291.310,00	10.064.900,00	9.981.330,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34</u>	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>8.767.297,06</u>	<u>9.170.950,00</u>	<u>8.237.440,00</u>	<u>9.291.310,00</u>	<u>10.064.900,00</u>	<u>9.981.330,00</u>



Produkthaushaltsbuch

Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2026



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11101	Verwaltungssteuerung / Verwaltungsführung (Bürgermeister / Beigeordnete)	2026

Jahresbeschreibung

Der Schwerpunkt der Ausgaben dieses Produkts sind die Personalausgaben für den Bürgermeister und die Beigeordneten. Die Versorgungsbezüge für ausgeschiedene Bürgermeister sind im Ansatz enthalten. Beim Ergebnishaushalt beinhaltet der Gesamtbetrag der Personalausgaben von 287.070 Euro (Vorjahr: 359.645 Euro), einen Betrag von 28.080 Euro (Vorjahr: 122.925 Euro) für Rückstellungen für zukünftige Pensionslasten sowie für am Jahresende nicht genommen Urlaub und Überstunden. Wie im Vorjahr handelt es sich bei diesem Ansatz um einen, die im Laufe des Haushaltsjahres vorzunehmenden Inanspruchnahmen, bereinigten Betrag.

Die Rückstellungen sind nur im Ergebnishaushalt ausgewiesen, da die liquiden Mittel hiervon nicht berührt werden.

Der sonstige Aufwand in Zeile E14 beinhaltet unter anderem den Mitgliedsbeitrag an den Gemeinde- und Städtebund mit 18.000 Euro. Ferner sind u.a. im Gesamtansatz der Aufwand für das Dienstfahrzeug des Bürgermeisters mit 6.080 Euro (Vorjahr: 6.050 Euro) und die Verfügungs- und Repräsentationsmittel mit 1.000 Euro enthalten.

Ergebnishaushalt 11101 Verwaltungssteuerung / Verwaltungsführung (Bürgermeister / Beigeordnete):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		50	50	50	50	50
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.168	1.390	1.130	1.130	1.130	1.130
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.168	1.440	1.180	1.180	1.180	1.180
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	198.801	359.645	287.070	247.325	243.905	258.980
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	406	3.500	1.900	1.900	1.900	1.850
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	24.435	25.520	27.170	28.220	29.280	29.340
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	223.642	388.665	316.140	277.445	275.085	290.170
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 222.474	- 387.225	- 314.960	- 276.265	- 273.905	- 288.990
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 222.474	- 387.225	- 314.960	- 276.265	- 273.905	- 288.990
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 222.474</u>	<u>- 387.225</u>	<u>- 314.960</u>	<u>- 276.265</u>	<u>- 273.905</u>	<u>- 288.990</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11102	Gremien (Verbandsgemeinderat / Ausschüsse / Sitzungsgelder)	2026

Jahresbeschreibung

In diesem Produkt sind neben den Personalkosten (Zeile E9) für die Mitarbeiter, die für die Bearbeitung der Gremieneinladungen und der Niederschriften zuständig sind, auch die Sitzungsgelder für den Verbandsgemeinderat und die Ausschüsse in Höhe von 11.000 Euro (Vorjahr: 10.000 Euro) enthalten.

Bei den Zuwendungen in Zeile E12 sind die Zuschüsse für die Ratsmitglieder für den Erwerb von Tablets eingestellt.

In den sonstigen laufenden Aufwendungen in Zeile E14 sind u. a. die Fortbildungskosten für Ratsmitglieder in Höhe von 300 Euro und Kosten für Fachliteratur in Höhe von 50 Euro enthalten.

Ergebnishaushalt 11102 Gremien (Verbandsgemeinderat / Ausschüsse / Sitzungsgelder):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2	50	50	50	50	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.091	1.155	1.635	1.635	1.635	1.635
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.093	1.205	1.685	1.685	1.685	1.635
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	88.071	117.595	117.340	119.470	124.175	127.685
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	600	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	832	940	940	940	940	940
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	89.503	122.535	119.280	121.410	126.115	129.625
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 88.409	- 121.330	- 117.595	- 119.725	- 124.430	- 127.990
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 88.409	- 121.330	- 117.595	- 119.725	- 124.430	- 127.990
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 88.409</u>	<u>- 121.330</u>	<u>- 117.595</u>	<u>- 119.725</u>	<u>- 124.430</u>	<u>- 127.990</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11103	Zentrale Steuerung (Controlling / Büroleitung)	2026

Jahresbeschreibung

Der Aufwand dieses Produkts besteht überwiegend aus den anteiligen Personalkosten für die Büroleitung. Ferner sind 5.000 Euro für Aus- und Fortbildungen des neuen Bürgermeisters bereitgestellt. An Aufwendungen für das HinSchG sieht der Haushalt 1.500 Euro vor.

Ergebnishaushalt 11103 Zentrale Steuerung (Controlling / Büroleitung):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14	185	270	270	270	270
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14	185	270	270	270	270
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	78.720	126.150	104.190	100.420	126.785	137.555
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		3.000	6.500	1.500	1.500	1.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	78.720	129.150	110.690	101.920	128.285	139.055
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 78.706	- 128.965	- 110.420	- 101.650	- 128.015	- 138.785
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 78.706	- 128.965	- 110.420	- 101.650	- 128.015	- 138.785
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 78.706</u>	<u>- 128.965</u>	<u>- 110.420</u>	<u>- 101.650</u>	<u>- 128.015</u>	<u>- 138.785</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11104	Öffentlichkeitsarbeit (Amtsblatt / Anzeigen / Ehrungen / Jubiläen / Medien / Veranstaltungen)	2026

Jahresbeschreibung

Für die Öffentlichkeitsarbeit fallen anteilige Personalkosten in Höhe von 42.330 Euro (Vorjahr: 41.295 Euro) einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen an.

Der Sachaufwand beläuft sich auf 50.740 Euro (Vorjahr: 49.740 Euro). Darin sind Kosten für das Amtsblatt mit 31.500 Euro (Vorjahr: 30.500 Euro), Ehrengaben für Altersjubilare und andere Jubiläen, sowie die Kosten für die Schaltung von Anzeigen allgemeiner Art enthalten, soweit diese nicht unmittelbar einem Produkt direkt zugeordnet werden können.

Weiterhin sind in diesem Produkt die Kosten für den Internetauftritt der Verbands- und Ortsgemeinden in Höhe von unverändert 11.000 Euro veranschlagt.

Ergebnishaushalt 11104 Öffentlichkeitsarbeit (Amtsblatt / Anzeigen / Ehrungen / Jubiläen / Medien / Veranstaltungen):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		50				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	144	200	200	200	200	200
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7	100	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	151	350	300	300	300	300
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	39.695	41.295	42.330	43.175	44.040	44.915
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	2.500	2.500	2.500	2.500
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	105					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	48.751	49.740	50.740	51.240	51.740	52.240
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	88.550	91.085	95.570	96.915	98.280	99.655
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 88.399	- 90.735	- 95.270	- 96.615	- 97.980	- 99.355
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 88.399	- 90.735	- 95.270	- 96.615	- 97.980	- 99.355
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 88.399</u>	<u>- 90.735</u>	<u>- 95.270</u>	<u>- 96.615</u>	<u>- 97.980</u>	<u>- 99.355</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11106	Gleichstellung	2026

Jahresbeschreibung

Für die Sachbearbeitung von Gleichstellungsfragen sind Personalkosten in Höhe von 10.400 Euro (Vorjahr: 9.645 Euro) im Haushalt veranschlagt.

Ergebnishaushalt 11106 Gleichstellung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	29	50	50	50	50	50
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	130	100	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	159	150	150	150	150	150
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.023	9.645	10.400	10.620	10.825	11.040
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	208	650	650	650	650	650
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.230	10.295	11.050	11.270	11.475	11.690
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15.072	- 10.145	- 10.900	- 11.120	- 11.325	- 11.540
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 15.072	- 10.145	- 10.900	- 11.120	- 11.325	- 11.540
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 15.072</u>	<u>- 10.145</u>	<u>- 10.900</u>	<u>- 11.120</u>	<u>- 11.325</u>	<u>- 11.540</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11107	Personalvertretung	2026

Jahresbeschreibung

Für die Personalratsarbeit sind insgesamt 8.000 Euro (Vorjahr: 8.500 Euro) bereitgestellt, denen Erträge in Höhe von 3.500 Euro gegenüberstehen.

Ergebnishaushalt 11107 Personalvertretung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	4.183	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.183	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		400	400	400	400	400
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.196	8.100	7.600	7.600	7.600	7.600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.196	8.500	8.000	8.000	8.000	8.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.014	- 5.000	- 4.500	- 4.500	- 4.500	- 4.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.014	- 5.000	- 4.500	- 4.500	- 4.500	- 4.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 2.014</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 4.500</u>	<u>- 4.500</u>	<u>- 4.500</u>	<u>- 4.500</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11201	Personalverwaltung	2026

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten belaufen sich auf 230.365 Euro (Vorjahr: 226.355 Euro). Der Ansatz wird hauptsächlich durch die in diesem Produkt vorgenommene Veranschlagung der Personal- und Versorgungsaufwendungen von Mitarbeitern, die ausgeschieden oder bei anderen Gebietskörperschaften gegen Kostenerstattung eingesetzt sind, verursacht. Der Ansatz in Zeile E6 -Kostenerstattungen und Kostenumlagen beträgt 70.750 Euro (Vorjahr: 112.260 Euro). Die niedrigeren Kosten hängen mit der Änderung des Personalschlüssels zusammen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten die anteiligen Kosten für den von der Verbandsgemeinde Herxheim beschäftigten Vollstreckungsbeamten, der auch für die Vollstreckungsfälle in der Verbandsgemeinde Offenbach aufgrund der abgeschlossenen Vereinbarung zuständig ist. Ferner sind auch die anteiligen Kosten für den Mitarbeiter, der für den Datenschutz ebenfalls bei der Verbandsgemeinde Herxheim beschäftigt ist und diese Tätigkeiten aufgrund abgeschlossener Vereinbarung auch für die Verbandsgemeinde Offenbach übernimmt, enthalten. Für die personaltechnische Kooperation mit den Gruppenwasserwerken sindm unverändert 38.000 Euro im Haushalt veranschlagt.

Die sonstigen laufenden Aufwendungen in Höhe von 106.250 Euro (Vorjahr: 98.750 Euro) beinhalten die Fachliteratur mit 100 Euro und den Mitgliedsbeitrag zum Kommunalen Arbeitgeberverband in Höhe von 2.800 Euro. Ferner sind u.a. die Kosten für Annoncen mit 2.500 Euro und die Unfallversicherung mit 21.500 Euro veranschlagt. Für das Betriebliche Gesundheitsmanagement sind 5.500 Euro vorgesehen. Durch die Umstellung des LOB-Verfahrens für die tariflich Beschäftigten Mitarbeiter auf die GIVVE-Karte sind 48.000 Euro in den sonstigen laufenden Aufwendungen enthalten. Für die Stellenbewertungen sind 5.000 Euro im Haushalt veranschlagt.

Ergebnishaushalt 11201 Personalverwaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	215		68.000	68.000		
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	257.788	112.260	70.750	70.750	118.750	118.750
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	258.003	112.260	138.750	138.750	118.750	118.750
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	592.012	226.355	230.365	233.505	245.790	253.490
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.302	161.000	163.000	130.000	132.000	134.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	149.511	98.750	106.250	108.850	106.450	106.450
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	891.825	486.105	499.615	472.355	484.240	493.940
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 633.821	- 373.845	- 360.865	- 333.605	- 365.490	- 375.190
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 633.821	- 373.845	- 360.865	- 333.605	- 365.490	- 375.190
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt 11201 Personalverwaltung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 633.821</u>	<u>- 373.845</u>	<u>- 360.865</u>	<u>- 333.605</u>	<u>- 365.490</u>	<u>- 375.190</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11202	Aus- und Fortbildung einschl. Auszubildende und Anwärter	2026

Jahresbeschreibung

Bei diesem Produkt werden alle anfallenden Aus- und Fortbildungskosten für die Gesamtverwaltung mit Ausnahme der Kosten der Fortbildung, die die Produkte Bürgermeister/ Beigeordnete, Gremien, Personalvertretung, Brandschutz und Queichtalbad betreffen, veranschlagt.

Ferner sind die Personalkosten für die Auszubildenden und Beamtenanwärter im Gesamtansatz enthalten. Die in Zeile E12 des Ergebnishaushalts ausgewiesenen Beträge werden für die Umlage an die zentrale Verwaltungsschule bereitgestellt.

In den sonstigen laufenden Aufwendungen von 81.200 Euro (Vorjahr: 77.500 Euro) sind die Seminarkosten für die Vor-Ort-Seminare, Basisseminare und allgemeine Schulungen enthalten. Ferner werden die anfallenden Reisekosten für die Seminarbesuche inklusive Übernachtungskosten bei mehrtägigen Seminaren mit 8.000 Euro in diesem Produkt bereitgestellt. An den Kosten der Vor-Ort-Seminare werden umliegende Verwaltungen, die ihre Mitarbeiter zu diesen Seminaren abstellen, in Höhe von 3.500 Euro beteiligt (u.a. in Zeile E6).

Ergebnishaushalt 11202 Aus- und Fortbildung einschl. Auszubildende und Anwärter:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	489	50	50	50	50	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.180	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.669	3.550	3.550	3.550	3.550	3.500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	104.474	117.215	131.425	152.625	110.955	50.935
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.774	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	80.627	77.500	81.200	75.200	75.200	75.200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	196.875	204.715	224.625	239.825	198.155	138.135
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 193.206	- 201.165	- 221.075	- 236.275	- 194.605	- 134.635
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 193.206	- 201.165	- 221.075	- 236.275	- 194.605	- 134.635
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 193.206</u>	<u>- 201.165</u>	<u>- 221.075</u>	<u>- 236.275</u>	<u>- 194.605</u>	<u>- 134.635</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11203	Externe Personalabrechnungsstelle	2026

Jahresbeschreibung

Neben den eigenen Personalaufwendungen für die Zuarbeit zur externen Personalkostenabrechnung bei der Pfälzischen Pensionsanstalt, ist die Umlage für die externe Berechnung der Dienstbezüge mit unverändert 18.000 Euro in diesem Produkt veranschlagt.

Ergebnishaushalt 11203 Externe Personalabrechnungsstelle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	364	100	130	130	130	130
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	364	100	130	130	130	130
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	29.883	45.590	47.960	49.015	50.110	51.240
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.766	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	42.649	63.590	65.960	67.015	68.110	69.240
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 42.285	- 63.490	- 65.830	- 66.885	- 67.980	- 69.110
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 42.285	- 63.490	- 65.830	- 66.885	- 67.980	- 69.110
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 42.285</u>	<u>- 63.490</u>	<u>- 65.830</u>	<u>- 66.885</u>	<u>- 67.980</u>	<u>- 69.110</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11401	Liegenschaften (Kauf / Verkauf / Negativzeugnisse / Baulandumlegung)	2026

Ergebnishaushalt 11401 Liegenschaften (Kauf / Verkauf / Negativzeugnisse / Baulandumlegung):						
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	81	50				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	81	50				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 81	- 50				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 81	- 50				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 81</u>	<u>- 50</u>				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11402	Liegenschaften und Spielplätze (Mieten / Pachten / Unterhalt Spielplätze, Friedhöfe / Gebäude d. OG)	2026

Jahresbeschreibung

In diesem Produkt sind die anteiligen Personalkosten für die Mitarbeiter, die zuständig für die Liegenschaften sind, veranschlagt.

In den sonstigen laufenden Aufwendungen sind 65.000 Euro für die Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung enthalten. Hierfür mit einem Zuschuss in Höhe von 33.095 Euro gerechnet.

Ergebnishaushalt 11402 Liegenschaften und Spielplätze (Mieten / Pachten / Unterhalt Spielplätze, Friedhöfe / Gebäude d. OG):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	514	186.210	49.665	18.700	18.700	18.700
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.050	500				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	593	575	700	700	700	700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.158	187.285	50.365	19.400	19.400	19.400
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	406.626	647.190	790.595	807.845	724.915	741.065
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.222	150.000	50	50	50	50
E11 Abschreibungen		3.260	11.400	32.100	32.100	32.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		68.900	65.030	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	407.847	869.350	867.075	840.025	757.095	773.145
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 405.689	- 682.065	- 816.710	- 820.625	- 737.695	- 753.745
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 405.689	- 682.065	- 816.710	- 820.625	- 737.695	- 753.745
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 405.689</u>	<u>- 682.065</u>	<u>- 816.710</u>	<u>- 820.625</u>	<u>- 737.695</u>	<u>- 753.745</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11403	Technikunterstützung Informationsverarbeitung	2026

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen für die Mitarbeiter, die zur Betreuung der Datenverarbeitungs- und der Telefonanlage zuständig sind, sind mit 253.220 Euro (Vorjahr: 257.270 Euro) im Haushalt veranschlagt. Ferner sind in diesem Produkt die laufenden Aufwendungen für die Erhaltung der Funktionalität der Anlagen und die Abschreibungen in Höhe von 17.440 Euro (Vorjahr: 10.735 Euro) enthalten.

Im Einzelnen sind u.a. veranschlagt:

1. Kosten für laufende Lizenzaufwendungen mit 25.000 Euro
2. Beratungskosten und Fernwartung für die Datenverarbeitung mit 1.000 Euro
3. Kosten der Datenverarbeitung für den externen Server mit 115.000 Euro
4. Unterhaltung der Software und Updates mit 143.000 Euro (Vorjahr: 150.000 Euro)
5. Unterhaltung der Hardware mit 2.300 Euro
6. Ausstattungsgegenstände mit 25.000 Euro (Anschaffung von Tablets, Smartphones und ThinClients)

An diesen Kosten werden die Abwasserwerke, das Gruppenwasserwerk sowie die Ortsgemeinden beteiligt, soweit entsprechende Dienste von diesen Stellen in Anspruch genommen werden.

Ergebnishaushalt 11403 Technikunterstützung Informationsverarbeitung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.098	15.000	19.000	19.000	19.000	19.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.098	15.000	19.000	19.000	19.000	19.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	160.858	257.270	253.220	281.755	287.390	293.140
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.560	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
E11 Abschreibungen		10.735	17.440	16.875	8.565	8.170
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	288.849	340.570	349.160	349.160	348.860	348.860
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	469.267	633.575	644.820	672.790	669.815	675.170
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 448.169	- 618.575	- 625.820	- 653.790	- 650.815	- 656.170
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 448.169	- 618.575	- 625.820	- 653.790	- 650.815	- 656.170
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt 11403 Technikunterstützung Informationsverarbeitung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 448.169</u>	<u>- 618.575</u>	<u>- 625.820</u>	<u>- 653.790</u>	<u>- 650.815</u>	<u>- 656.170</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11404	Sonstige zentrale Dienste (Telefonzentrale / Hausmeister / Archiv / Dienst-PKW, Rathaus)	2026

Jahresbeschreibung

In diesem Produkt sind die Erträge und Aufwendungen dargestellt, die das Rathaus als zentrale Einheit, die Dienstwagen und die MitarbeiterInnen betreffen, die für die gesamte Verwaltung eingesetzt werden.

Auf der Aufwands-/Auszahlungsseite sind folgende wesentliche Ansätze eingestellt:

1. Porto- und Versandkosten mit 35.000 Euro
2. Büromaterial mit 5.200 Euro
3. Fachzeitschriften mit 3.500 Euro
4. Bewirtschaftungskosten (Strom/Gas/Wasser/Müll) mit 43.200 Euro
5. Gebäudeunterhaltung mit 15.000 Euro
6. Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude 20.000 Euro
7. Unterhaltung der Dienstfahrzeuge inklusive Leasing, Versicherungen und Steuer mit 13.600 Euro
8. geringwertige Geräte und Ausrüstungsgegenstände (6.200 Euro)
9. Personalaufwand mit 505.675 Euro (Vorjahr: 464.700 Euro)

Ferner sind im Ergebnishaushalt die Abschreibungen für Gebäude und Geräteausstattung mit 144.755 Euro (Vorjahr: 124.345 Euro) enthalten. Dem stehen die Auflösungen aus Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 35.740 Euro (Vorjahr: 29.760 Euro) gegenüber.

Ergebnishaushalt 11404 Sonstige zentrale Dienste (Telefonzentrale / Hausmeister / Archiv / Dienst-PKW, Rathaus):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	215.404	29.810	35.790	34.540	33.835	33.780
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.484	10.205	10.205	10.205	10.205	10.200
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.238	5.630	5.635	5.635	5.635	5.605
E7 Sonstige laufende Erträge	1.356	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	246.482	46.745	52.630	51.380	50.675	50.585
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	398.463	464.700	505.675	514.350	531.735	544.925
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.834	138.525	129.500	129.500	129.500	129.300
E11 Abschreibungen	877.332	124.345	144.765	145.600	142.765	142.700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	83.625	93.990	96.530	95.690	96.650	97.590
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.512.254	821.560	876.470	885.140	900.650	914.515
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.265.772	- 774.815	- 823.840	- 833.760	- 849.975	- 863.930

Ergebnishaushalt 11404 Sonstige zentrale Dienste (Telefonzentrale / Hausmeister / Archiv / Dienst-PKW, Rathaus):						
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	- 1.265.772	- 774.815	- 823.840	- 833.760	- 849.975	- 863.930
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.045	2.820	2.820	2.820	2.820	2.820
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.260.728</u>	<u>- 771.995</u>	<u>- 821.020</u>	<u>- 830.940</u>	<u>- 847.155</u>	<u>- 861.110</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11405	Versicherungen	2026

Jahresbeschreibung

Neben dem Personalaufwand für die Mitarbeiter einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen, die für die Bearbeitung der Versicherungsverträge zuständig sind (3.575 Euro), sind in diesem Produkt alle Versicherungen veranschlagt, die nicht produktspezifisch anderweitig zugeordnet werden konnten.

Insbesondere beinhaltet der Ansatz:

1. Dienstfahrt- und Rabattschutzversicherung mit 2.500 Euro
2. Haftpflichtversicherungen mit 600 Euro
3. Allgemeine Unfallversicherung für Einwohner mit 7.200 Euro
4. Kassenversicherung mit 13.000 Euro

Ergebnishaushalt 11405 Versicherungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.362	1.500				
E7 Sonstige laufende Erträge		50	50	50	50	50
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.362	1.550	50	50	50	50
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.928	3.370	3.575	3.645	3.720	3.790
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	22.555	23.500	24.300	24.300	24.300	24.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	32.484	26.870	27.875	27.945	28.020	28.090
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 31.121	- 25.320	- 27.825	- 27.895	- 27.970	- 28.040
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 31.121	- 25.320	- 27.825	- 27.895	- 27.970	- 28.040
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 31.121</u>	<u>- 25.320</u>	<u>- 27.825</u>	<u>- 27.895</u>	<u>- 27.970</u>	<u>- 28.040</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11601	Finanzen (Haushalt / HÜL / Rechnung / Schuldenverwaltung / Verwaltung Steuern / Abgaben / Beiträge)	2026

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten und die Versorgungsaufwendungen dieses Produkts sind mit 620.495 Euro einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen veranschlagt.

In Zeile E6 sind u. a. die Kostenerstattungen des Abwasserwerkes mit 76.700 Euro und der Hainbachgruppe mit 11.300 Euro sowie der Fischereigenossenschaft mit 50 Euro für die von der Verbandsgemeinde erbrachten Verwaltungsleistungen verbucht. Im Gegenzug erstattet die Verbandsgemeinde an das Abwasserwerk für dessen Dienstleistungen, insbesondere im Personalbereich 43.100 Euro. Die Steigerung hängt mit der Änderung des Personalschlüssels zusammen.

Die laufenden Aufwendungen der Zeile E14 beinhalten u.a. die Druckkosten mit 3.500 Euro (Vorjahr: 6.000 Euro) und Kosten für Fachliteratur in Höhe von 1.100 Euro. Ferner sind 5.000 Euro für die Beauftragung eines Steuerberaters für Wirtschaftsprüfungsleistungen veranschlagt.

Ergebnishaushalt 11601 Finanzen (Haushalt / HÜL / Rechnung / Schuldenverwaltung / Verwaltung Steuern / Abgaben / Beiträge):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	144	50	50	50	50	50
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20	50	50	50	50	50
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.554	65.345	76.700	76.700	76.700	76.700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	65.718	65.445	76.800	76.800	76.800	76.800
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	430.229	573.965	620.495	635.770	651.480	667.805
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.470	43.500	45.300	45.400	45.500	45.600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9.779	12.000	9.600	9.600	10.100	10.100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	452.478	629.465	675.395	690.770	707.080	723.505
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 386.760	- 564.020	- 598.595	- 613.970	- 630.280	- 646.705
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 386.760	- 564.020	- 598.595	- 613.970	- 630.280	- 646.705
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 386.760</u>	<u>- 564.020</u>	<u>- 598.595</u>	<u>- 613.970</u>	<u>- 630.280</u>	<u>- 646.705</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11602	Zahlungsabwicklung (Kasse / Buchhaltung / Mahnung / Vollstreckung / Amtshilfe)	2026

Jahresbeschreibung

Die Vollstreckungstätigkeit wird durch einen Mitarbeiter der Verbandsgemeinde Herxheim im Rahmen einer Kooperation erledigt. Die hierfür anfallende Kostenerstattung ist im Produkt 11201 eingestellt.

Die sonstigen laufenden Aufwendungen beinhalten u.a. die Bankgebühren in Höhe von 7.000 Euro sowie die Kosten für die Datenverarbeitung in Höhe von 2.300 Euro.

In den Kostenerstattungen (Zeile E6) ist der Kostenbeitrag für Amtshilfeersuchen in Höhe von 5.000 Euro enthalten. Die sonstigen laufenden Erträge setzen sich u. a. aus Säumniszuschlägen, Mahngebühren und Rücklastschriftgebühren in Höhe von 75.000 Euro zusammen.

Ergebnishaushalt 11602 Zahlungsabwicklung (Kasse / Buchhaltung / Mahnung / Vollstreckung / Amtshilfe):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	90	100	100	100	100	100
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.723	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
E7 Sonstige laufende Erträge	75.788	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	83.601	82.600	82.600	82.600	82.600	82.600
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	165.285	179.935	200.675	204.680	208.770	212.930
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22	500	500	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13.822	12.050	12.750	12.850	12.950	12.950
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	179.128	192.485	213.925	218.030	222.220	226.380
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 95.527	- 109.885	- 131.325	- 135.430	- 139.620	- 143.780
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 95.527	- 109.885	- 131.325	- 135.430	- 139.620	- 143.780
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 95.527</u>	<u>- 109.885</u>	<u>- 131.325</u>	<u>- 135.430</u>	<u>- 139.620</u>	<u>- 143.780</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11603	EU-Förderprogramm LEADER	2026

Jahresbeschreibung

Für die Förderperiode des EU-Förderprogramms "LEADER" sind im Haushalt Aufwendungen in Höhe von 125.750 Euro eingestellt. Diese setzen sich u.a. aus Beratungsleistungen in Höhe von 124.000 Euro und sonstige Geschäftsaufwendungen mit 1.000 Euro zusammen.

Die Personalkosten sind mit 46.320 Euro (Vorjahr: 46.855 Euro) im Haushalt veranschlagt.

Ferner sind Kostenerstattungen in Höhe von 100.000 Euro (Zeile E12) für die Förderung ehrenamtlicher Bürgerprojekte veranschlagt, die in gleicher Höhe als Aufwendungen veranschlagt sind.

LEADER ist ein Maßnahmenprogramm der Europäischen Union, mit dem seit 1991 modellhaft innovative Aktionen im ländlichen Raum gefördert werden. Ab dem Jahr 2023 ist die Verbandsgemeinde Offenbach geschäftsführende Kommune und betreut auch die Förderanträge anderer Kommunen. Dafür sind auf der Ertragsseite 75.000 Euro als Kostenerstattung der beteiligten Kommunen eingestellt. Ferner erhält die Verbandsgemeinde eine Förderung der ADD für das Regionalmanagement in Höhe von 80.000 Euro.

Ergebnishaushalt 11603 EU-Förderprogramm LEADER:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.306	106.120	175.740	175.740	175.740	175.740
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.306	186.120	255.740	255.740	255.740	255.740
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.091	46.855	46.320	47.410	48.530	49.690
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	26.275	30.000	100.000	100.000	100.000	100.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	123.757	122.250	125.750	125.750	125.750	125.750
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	164.123	199.105	272.070	273.160	274.280	275.440
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 145.817	- 12.985	- 16.330	- 17.420	- 18.540	- 19.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 145.817	- 12.985	- 16.330	- 17.420	- 18.540	- 19.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 145.817</u>	<u>- 12.985</u>	<u>- 16.330</u>	<u>- 17.420</u>	<u>- 18.540</u>	<u>- 19.700</u>

Ergebnishaushalt 11603 EU-Förderprogramm LEADER:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11901	Recht (Satzungen / Widerspruchsverfahren / Verwaltungsprozesse)	2026

Jahresbeschreibung

Dieses Produkt beinhaltet die Lizenzaufwendungen in Höhe von 5.000 Euro für die Rechtsportale Juris und Reguvis.

Ergebnishaushalt 11901 Recht (Satzungen / Widerspruchsverfahren / Verwaltungsprozesse):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80	80				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	80	80				
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.059	17.995				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			5.000	5.000	5.000	5.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.059	17.995	5.000	5.000	5.000	5.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.979	- 17.915	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.979	- 17.915	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 7.979</u>	<u>- 17.915</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12101	Statistik	2026

Jahresbeschreibung

Der Ansatz beinhaltet lediglich die Personalkosten in Höhe von 2.140 Euro (Vorjahr: 2.020 Euro) einschließlich der Rückstellungen und deren Inanspruchnahmen.

Ergebnishaushalt 12101 Statistik:

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	1.900	2.020	2.140	2.185	2.225	2.275
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.900	2.020	2.140	2.185	2.225	2.275
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.900	- 2.020	- 2.140	- 2.185	- 2.225	- 2.275
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.900	- 2.020	- 2.140	- 2.185	- 2.225	- 2.275
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.900</u>	<u>- 2.020</u>	<u>- 2.140</u>	<u>- 2.185</u>	<u>- 2.225</u>	<u>- 2.275</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12102	Wahlen / Bürgerbegehren / Bürgerentscheide	2026

Jahresbeschreibung

Im Jahr 2026 findet die Landtagswahl und die Bürgermeisterwahl statt. In Zeile E9 sind die anteiligen Personalkosten in Höhe von 27.410 Euro enthalten. Die sonstigen laufenden Aufwendungen in Höhe von 12.600 Euro beinhalten u.a. die Ausstattung der Wahllokale, die Schulungen sowie die benötigte Software.

Auf der Ertragsseite sind die Kostenerstattungen für die Durchführung der Wahlen in Höhe von 7.000 Euro eingeplant.

Ergebnishaushalt 12102 Wahlen / Bürgerbegehren / Bürgerentscheide:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		30				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.818	7.800	7.000		1.000	7.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.818	7.830	7.000		1.000	7.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.534	31.055	27.410	27.965	28.520	29.090
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.905	2.500	6.500		1.500	7.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	22.032	10.450	12.600	2.050	7.050	19.950
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	46.471	44.005	46.510	30.015	37.070	56.540
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 37.653	- 36.175	- 39.510	- 30.015	- 36.070	- 49.540
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 37.653	- 36.175	- 39.510	- 30.015	- 36.070	- 49.540
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 37.653</u>	<u>- 36.175</u>	<u>- 39.510</u>	<u>- 30.015</u>	<u>- 36.070</u>	<u>- 49.540</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12201	Sicherheit und Ordnung / Gewerberecht	2026

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen betragen 583.690 Euro (Vorjahr: 496.605 Euro). Aufgrund der Änderung des Personalschlüssels haben sich die Aufwendungen erhöht. In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist ein Ansatz für die Übernahme von Fundtierkosten in Höhe von 19.900 Euro enthalten. Ferner sind 6.300 Euro für laufende Lizenzaufwendungen in den sonstigen laufenden Aufwendungen enthalten.

An Verwaltungsgebühren für den Erlass von Bescheiden für Genehmigungen sind 7.000 Euro (Vorjahr: 6.000 Euro) veranschlagt. Ferner sind sonstige Erstattungen in Höhe von 18.000 Euro eingestellt (Zeile E4).

Hinzu kommen Verwarnungs- und Bußgelder, die mit insgesamt 600 Euro im Haushalt eingestellt sind (Zeile E7).

Ergebnishaushalt 12201 Sicherheit und Ordnung / Gewerberecht:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	323	50	50	50	50	50
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.646	24.350	25.150	26.150	27.150	27.650
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.180	5.900	4.070	4.070	4.070	4.070
E7 Sonstige laufende Erträge	702	1.600	3.600	3.600	3.600	3.600
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	28.851	31.900	32.870	33.870	34.870	35.370
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	285.045	496.605	560.255	575.110	591.600	608.925
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.497	24.100	22.200	28.300	28.300	30.300
E11 Abschreibungen		400	1.200	1.200	1.200	1.200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	8.458	13.100	10.000	10.000	10.000	10.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	312.000	534.205	593.655	614.610	631.100	650.425
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 283.150	- 502.305	- 560.785	- 580.740	- 596.230	- 615.055
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 283.150	- 502.305	- 560.785	- 580.740	- 596.230	- 615.055
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 283.150</u>	<u>- 502.305</u>	<u>- 560.785</u>	<u>- 580.740</u>	<u>- 596.230</u>	<u>- 615.055</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12202	Standesamtswesen	2026

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten betragen insgesamt 100.410 Euro einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen. Der Sachaufwand (Zeilen E10 und E14) beläuft sich auf 16.130 Euro (Vorjahr: 16.230 Euro) und setzt sich aus Fachzeitschriften, Bürobedarf, Binden von Büchern und kleineren Gerätschaften zusammen. Ferner sind in diesem Betrag die Kosten für das Onlinestandesamtswesen einschließlich Lizenzkosten in Höhe von 11.800 Euro enthalten.

Auf der Ertragsseite werden Gebühren für die Standesamtsleistungen in Höhe von insgesamt 16.480 Euro (Vorjahr: 16.580 Euro) erwartet.

Ergebnishaushalt 12202 Standesamtswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	68	50	50	50	50	50
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.255	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	403	200	50			
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.175	2.380	2.430	2.430	2.430	2.430
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.901	16.630	16.530	16.480	16.480	16.480
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	40.602	75.620	100.410	103.645	107.005	110.570
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.785	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.380	14.080	13.580	13.580	13.580	13.580
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	50.766	92.250	116.540	119.775	123.135	126.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 35.866	- 75.620	- 100.010	- 103.295	- 106.655	- 110.220
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 35.866	- 75.620	- 100.010	- 103.295	- 106.655	- 110.220
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 35.866</u>	<u>- 75.620</u>	<u>- 100.010</u>	<u>- 103.295</u>	<u>- 106.655</u>	<u>- 110.220</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12203	Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente	2026

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten einschließlich Rückstellungen sind in Höhe von 108.045 Euro (Vorjahr: 211.375 Euro) veranschlagt.

Der Sachaufwand (Zeile E10 und Zeile E14) beträgt 99.400 Euro (Vorjahr: 87.400 Euro). Ferner sind im Ansatz Ausgaben für die landesweite Mesosoftware einschließlich Netzwerkinfrastruktur in Höhe von 32.000 Euro enthalten.

Auf der Ertrags-/Einnahmenseite schlagen als wesentliche Einnahmen die Passgebühren in Höhe von 100.000 Euro zu Buche, die an den Bund abgeführt werden.

Ergebnishaushalt 12203 Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	259	50	50	50	50	50
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.409	105.000	110.000	110.000	110.000	110.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16	15	15	15	15	15
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.270	4.270	4.315	4.315	4.315	4.315
E7 Sonstige laufende Erträge	100	350	350	350	350	350
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	101.054	109.685	114.730	114.730	114.730	114.730
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	145.886	211.375	108.045	88.915	90.700	92.515
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.175	60.600	65.600	65.600	65.600	65.600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	31.057	26.800	33.800	33.800	33.800	34.700
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	251.118	298.775	207.445	188.315	190.100	192.815
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 150.063	- 189.090	- 92.715	- 73.585	- 75.370	- 78.085
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 150.063	- 189.090	- 92.715	- 73.585	- 75.370	- 78.085
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 150.063</u>	<u>- 189.090</u>	<u>- 92.715</u>	<u>- 73.585</u>	<u>- 75.370</u>	<u>- 78.085</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12204	Jagd- und Fischereiwesen	2026

Jahresbeschreibung

Von den Einnahmen aus der Ausstellung von Angelscheinen in Höhe von 2.100 Euro sind an das Land 2.200 Euro wieder abzuführen (Zeile E10). Die Erstattungen an das Land sind höher als die Gebühreneinnahmen, da die Fischereiabgabe durch das Land höher festgelegt ist, als die Gebühr für die Fischereischeine.

Ergebnishaushalt 12204 Jagd- und Fischereiwesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.746	1.500	2.100	2.100	2.100	2.100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.746	1.500	2.100	2.100	2.100	2.100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.330	1.600	2.200	2.200	2.200	2.200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.330	1.650	2.250	2.250	2.250	2.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	416	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	416	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>416</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12205	Schiedsperson	2026

Jahresbeschreibung
Der Aufwand für laufende Lizenzzahlungen, Büromaterial, Fachliteratur und Mitgliedsbeiträge für das Schiedsmannwesen beläuft sich auf unverändert 405 Euro.

Ergebnishaushalt 12205 Schiedsperson:						
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	960	550	550	550	550	550
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	291	405	405	405	405	405
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.251	955	955	955	955	955
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.251	- 955	- 955	- 955	- 955	- 955
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.251	- 955	- 955	- 955	- 955	- 955
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.251</u>	<u>- 955</u>	<u>- 955</u>	<u>- 955</u>	<u>- 955</u>	<u>- 955</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12206	Bußgeldstelle	2026

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen betragen 6.600 Euro. Die Ausgaben für das Druckermanagement und die Softwareunterhaltung sind mit einem Betrag von 3.400 Euro veranschlagt. Die erhobenen Bußgelder und die damit verbundenen Ausgaben sind beim Produkt 12302 (Verkehrsüberwachung -ruhender Verkehr) veranschlagt.

Ergebnishaushalt 12206 Bußgeldstelle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33	100	100	100	100	100
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24	25	25	25	25	25
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	57	125	125	125	125	125
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.160	6.295	6.600	6.830	7.060	7.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		25	25	25	25	25
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.160	9.720	10.025	10.255	10.485	10.725
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.103	- 9.595	- 9.900	- 10.130	- 10.360	- 10.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 20.103	- 9.595	- 9.900	- 10.130	- 10.360	- 10.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 20.103</u>	<u>- 9.595</u>	<u>- 9.900</u>	<u>- 10.130</u>	<u>- 10.360</u>	<u>- 10.600</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12301	Verkehrsangelegenheiten (Verkehrssicherheit / Genehmigung / Fahrerlaubnisse)	2026

Jahresbeschreibung

Die Bearbeitung des Verkehrswesens einschließlich der Anträge für die Fahrerlaubnisse und Genehmigungsverfahren für Sondernutzungen der Verkehrswege verursacht einen Personalaufwand von 46.140 Euro (Vorjahr: 43.970 Euro) einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen.

Auf der Aufwandsseite sind ferner die Anteile an den Fahrerlaubnis-Anträgen in Höhe von 18.000 Euro (Zeile E10) an die Kreisverwaltung abzuführen.

Auf der Ertragsseite sind die Gebühren für die Fahrerlaubnis-Anträge, Sondernutzungserlaubnisse und sonstige Genehmigungsgebühren aus dem Straßenverkehrsrecht im Gesamtbetrag von 39.900 Euro ausgewiesen.

Ergebnishaushalt 12301 Verkehrsangelegenheiten (Verkehrssicherheit / Genehmigung / Fahrerlaubnisse):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.757	40.700	39.900	39.900	39.900	39.900
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466	1.175	1.190	1.190	1.190	1.190
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	35.223	41.875	41.090	41.090	41.090	41.090
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.612	43.970	46.140	47.680	49.295	51.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.267	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	235	605	905	905	905	905
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28.114	60.575	65.045	66.585	68.200	69.905
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.108	- 18.700	- 23.955	- 25.495	- 27.110	- 28.815
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	7.108	- 18.700	- 23.955	- 25.495	- 27.110	- 28.815
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>7.108</u>	<u>- 18.700</u>	<u>- 23.955</u>	<u>- 25.495</u>	<u>- 27.110</u>	<u>- 28.815</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12302	Verkehrsüberwachung (ruhender Verkehr)	2026

Jahresbeschreibung

Die Verwarnungsgelder aus der Überwachung des ruhenden Verkehrs sind mit 48.000 Euro (Vorjahr: 45.000 Euro) im Haushalt eingestellt.

Der Sachaufwand der Mitarbeiter, die für die Überwachung des ruhenden Verkehrs zuständig sind, ist mit 3.550 Euro (Vorjahr: 5.250 Euro) veranschlagt.

Die Personalkosten im Ergebnishaushalt sind mit 44.520 Euro (Vorjahr: 50.800 Euro) veranlagt. Die geringeren Kosten hängen mit der Änderung des Personalschlüssels zusammen.

Ergebnishaushalt 12302 Verkehrsüberwachung (ruhender Verkehr):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	12	20	20	20	20	20
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94	300	250	250	250	250
E7 Sonstige laufende Erträge	36.347	45.000	48.000	50.000	52.000	54.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	36.454	45.320	48.270	50.270	52.270	54.270
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	46.662	50.800	44.520	45.590	46.685	47.820
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	275	400	400	400	400	400
E11 Abschreibungen		265	845	845	590	460
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	167	5.250	3.550	3.550	3.550	3.550
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	47.104	56.715	49.315	50.385	51.225	52.230
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.650	- 11.395	- 1.045	- 115	1.045	2.040
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.650	- 11.395	- 1.045	- 115	1.045	2.040
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 10.650</u>	<u>- 11.395</u>	<u>- 1.045</u>	<u>- 115</u>	<u>1.045</u>	<u>2.040</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12601	Brandschutz	2026

Jahresbeschreibung

Der Personalaufwand für die Feuerwehr beträgt insgesamt 231.735 Euro einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen. Hiervon entfallen auf die ehrenamtlich Tätigen der Ortswehren sowie die Aufwandsentschädigungen für die stellvertretenden Wehrführer und die Leiter der Bambinifeuerwehren 59.825 Euro (Vorjahr: 57.625 Euro).

Ferner schlagen u. a. folgende Ausgaben zu Buche:

1. Gebäudeunterhaltung der Feuerwehrrhäuser mit 46.300 Euro (Vorjahr: 45.300 Euro)
2. Bewirtschaftungskosten der Feuerwehrrhäuser (Strom/Gas/Wasser/Müll) mit 46.500 Euro (Vorjahr: 41.700 Euro)
3. Unterhaltung der Fahrzeuge mit 35.000 Euro (Vorjahr: 30.000 Euro)
4. Beschaffung geringwertiger Geräte und Ausstattungsgegenstände mit 76.000 Euro (Vorjahr: 43.000 Euro)
5. Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung mit 22.000 Euro (Vorjahr: 20.000 Euro)
6. Lohnausfallkosten der Feuerwehrangehörigen während der Ausbildung mit 7.000 (Vorjahr: 5.000 Euro)
7. Dienst- und Schutzkleidung mit 45.000 Euro (Vorjahr: 40.000 Euro)
8. Versicherungen der Feuerwehrfahrzeuge und Einrichtungen mit 27.960 Euro (Vorjahr: 26.350 Euro)
9. Zuschuss zur Kameradschaftskasse mit 9.000 Euro (Vorjahr: 6.500 Euro)
10. Laufende Lizenzaufwendungen (Amefire u. Wartung Digitalfunk) mit 6.300 Euro (Vorjahr: 6.000 Euro)
11. Mietkosten Einbruchmeldeanlage mit 2.160 Euro

Die Gebäudeunterhaltung beinhaltet u.a. folgende Arbeiten

Feuerwehr Bornheim:	Allgemeiner Unterhalt	1.000 Euro
Feuerwehr Essingen:	Allgemeiner Unterhalt	1.000 Euro
	Streichen Innenräume	3.500 Euro
Feuerwehr Hochstadt:	Allgemeiner Unterhalt	1.000 Euro
	Streicharbeiten Dachgebälk	7.000 Euro
Feuerwehr Offenbach:	Erneuerung Silikonfugen	2.500 Euro
	Anstricharbeiten Brandschutztüren	3.000 Euro
	Schlammreinigung Regenrückhaltezysterne	2.500 Euro
	Elektronische Schließanlage	20.000 Euro
	Einfriedung Zaun mit Tor Nordseite	3.800 Euro
	Allgemeiner Unterhalt	1.000 Euro

Den Ergebnishaushalt, nicht jedoch den Finanzhaushalt, belasten zudem die Abschreibungen auf die Gebäude, Fahrzeuge und Ausrüstungsgegenstände im Gesamtbetrag von 190.625 Euro (Vorjahr: 209.120 Euro). Zur Entlastung tragen die aufgelösten Sonderposten aus Landeszuschüssen in den vergangenen Jahren im Gesamtbetrag von 31.235 Euro bei.

Für die Feuerwehreinsätze werden Kostenerstattungen und privatrechtliche Leistungsentgelte erhoben. Diese belaufen sich auf insgesamt 15.270 Euro. Aus der Vermietung von Dächern der Feuerwehrrhäuser für Photovoltaikanlagen werden Mieteinnahmen in Höhe von 1.680 Euro erwartet. Ferner erhält die Verbandsgemeinde für die Unterstellung von Feuerwehrfahrzeugen eine Ersatzleistung vom Landkreis in Höhe von 4.000 Euro. Außerdem erhält die Feuerwehr einen Zuschuss vom Land aus der Feuerwehrsteuer in Höhe von 5.700 Euro.

Die Erläuterungen des investiven Teils des Haushalts erfolgen bei den jeweiligen Maßnahmen. Gleiches gilt für die Ansätze des Investitionsprogramms für die folgenden drei Jahre.

Ergebnishaushalt 12601 Brandschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.628	42.545	89.390	108.110	112.875	114.855
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		6.000				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.680	1.680	1.680	1.680	1.680	1.680
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.992	11.195	19.270	19.270	19.270	19.270
E7 Sonstige laufende Erträge	1.407	1.550	1.050	1.050	1.050	1.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.707	62.970	111.390	130.110	134.875	137.305
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	159.369	201.250	231.735	238.065	244.620	251.475
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	240.440	206.980	255.980	187.680	187.680	228.180
E11 Abschreibungen		209.120	190.645	291.855	340.760	378.795
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.749	6.500	9.000	9.000	9.000	9.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	110.427	124.310	152.045	113.215	113.575	113.955
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	514.985	748.160	839.405	839.815	895.635	981.405
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 492.277	- 685.190	- 728.015	- 709.705	- 760.760	- 844.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 492.277	- 685.190	- 728.015	- 709.705	- 760.760	- 844.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 254	- 160	- 160	- 160	- 160	- 160
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 492.532	- 685.350	- 728.175	- 709.865	- 760.920	- 844.260

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12801	Katastrophenschutz	2026

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten sind in Höhe von 55.480 Euro (Vorjahr: 36.895 Euro) einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen veranschlagt. Die geringeren Aufwendungen sind mit der Änderung des Personalschlüssels begründet.

Für die Notstromversorgung und Betriebsausstattungen sind Abschreibungen in Höhe von 7.635 Euro (Vorjahr: 11.770 Euro) geplant.

Ergebnishaushalt 12801 Katastrophenschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		9.000				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	299	320	275	275	275	275
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	299	9.320	275	275	275	275
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	36.634	36.895	55.480	56.750	58.055	59.390
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.500	7.500	7.500	7.500	7.500
E11 Abschreibungen		11.770	7.635	24.300	24.300	24.300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		6.500	4.000	4.000	4.000	4.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	36.634	61.665	74.615	92.550	93.855	95.190
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 36.335	- 52.345	- 74.340	- 92.275	- 93.580	- 94.915
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 36.335	- 52.345	- 74.340	- 92.275	- 93.580	- 94.915
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 36.335</u>	<u>- 52.345</u>	<u>- 74.340</u>	<u>- 92.275</u>	<u>- 93.580</u>	<u>- 94.915</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
20101	Schulverwaltung allgemein	2026

Jahresbeschreibung

Der Verwaltungsaufwand für die Betreuung der Schulen der Verbandsgemeinde allgemein beläuft sich auf 70.065 Euro (Vorjahr: 60.120 Euro). Auf der Ertragsseite wird ein Landeszuschuss in Höhe von 1.670 Euro für den Schulentwicklungsplan erwartet.

Ergebnishaushalt 20101 Schulverwaltung allgemein:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.707	1.650	1.670	1.670	1.670	1.670
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39	45	40	40	40	40
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.746	1.695	1.710	1.710	1.710	1.710
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	54.867	59.835	69.665	71.460	73.295	75.230
E11 Abschreibungen		135	400	400	400	400
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		150				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	54.867	60.120	70.065	71.860	73.695	75.630
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 53.122	- 58.425	- 68.355	- 70.150	- 71.985	- 73.920
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 53.122	- 58.425	- 68.355	- 70.150	- 71.985	- 73.920
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 53.122</u>	<u>- 58.425</u>	<u>- 68.355</u>	<u>- 70.150</u>	<u>- 71.985</u>	<u>- 73.920</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
21101	Grundschule Bornheim/Dammheim	2026

Jahresbeschreibung

Das Produkt 21101 -Grundschule-Bornheim- beinhaltet den Schulkostenbeitrag an die Grundschule Dammheim in Höhe von 93.000 Euro. Ferner werden hier die Abschreibungen, die zur Zeit noch nicht den einzelnen Schulen zugerechnet werden können, veranschlagt.

Ergebnishaushalt 21101 Grundschule Bornheim/Dammheim:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	- 146.929	53.610	55.505	55.330	54.455	54.345
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	265	250	630	630	630	380
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	- 146.664	53.860	56.135	55.960	55.085	54.725
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.769					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.134	90.000	93.000	94.000	95.000	96.000
E11 Abschreibungen		155.810	164.010	162.260	159.580	158.265
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	92.903	245.810	257.010	256.260	254.580	254.265
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 239.567	- 191.950	- 200.875	- 200.300	- 199.495	- 199.540
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 239.567	- 191.950	- 200.875	- 200.300	- 199.495	- 199.540
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 239.567	- 191.950	- 200.875	- 200.300	- 199.495	- 199.540

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
21102	Grundschule Essingen	2026

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten der Grundschule Essingen sind mit 103.735 Euro (Vorjahr: 96.450 Euro) im Haushalt veranschlagt. Die Bewirtschaftungskosten (Strom/Gas/Wasser/Abwasser/Abfall) sind mit insgesamt 12.700 Euro (Vorjahr: 8.900 Euro) im Haushalt bereitgestellt. Für die Unterhaltung des Schulgebäudes sind 10.000 Euro eingeplant. Für die Anschaffung von geringwertigen Geräten und Ausstattungsgegenständen sind 20.000 Euro im Haushalt bereitgestellt. Für die Reinigung durch eine Firma sind 16.000 Euro (Vorjahr: 15.000 Euro) bereitgestellt.

Die sonstigen laufenden Aufwendungen setzen sich u. a. aus dem Nutzungsentgelt in Höhe von 15.000 Euro für die Nutzung der Dalberghalle für den Schulsport, Versicherungen in Höhe von 7.860 Euro, der Unterhaltung der Software und Updates in Höhe von 6.000 Euro sowie Büromaterial, Fachliteratur und Fernmeldegebühren mit 4.500 Euro zusammen.

Auf der Ertragsseite ist die Erstattung der Verbandsgemeinde Landau-Land für die Kinder aus Knörigen mit einem Betrag von 25.000 Euro veranschlagt.

Ergebnishaushalt 21102 Grundschule Essingen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.740	465	13.395	15.945	19.975	19.225
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.829	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.573	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
E7 Sonstige laufende Erträge	16.000					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	78.141	27.015	39.945	42.495	46.525	45.775
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	94.453	96.450	103.735	105.820	107.930	110.095
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.280	64.170	81.870	82.370	82.870	83.370
E11 Abschreibungen		14.560	20.205	37.440	58.520	55.750
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	34.986	42.710	46.760	47.030	47.120	47.320
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	201.720	217.890	252.570	272.660	296.440	296.535
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 123.578	- 190.875	- 212.625	- 230.165	- 249.915	- 250.760
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 123.578	- 190.875	- 212.625	- 230.165	- 249.915	- 250.760
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.068	- 630	- 630	- 630	- 630	- 630

Ergebnishaushalt 21102 Grundschule Essingen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 124.646</u>	<u>- 191.505</u>	<u>- 213.255</u>	<u>- 230.795</u>	<u>- 250.545</u>	<u>- 251.390</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
21103	Grundschule Hochstadt	2026

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten der Hainbachschule Hochstadt sind mit 47.605 Euro (Vorjahr: 43.810 Euro) im Haushalt veranschlagt. Die Bewirtschaftungskosten (Strom/Gas/Wasser/Abwasser/Abfall) sind mit insgesamt 43.100 Euro im Haushalt bereitgestellt. Für die Unterhaltung des Schulgebäudes sind 11.000 Euro eingeplant. Ferner werden für die Fremdreinigung des Schulgebäudes sowie der Container 94.000 Euro benötigt. Davon entfallen u.a. 65.000 Euro auf das Schulgebäude und 22.500 Euro auf die Container.

In den sonstigen laufenden Aufwendungen sind 6.000 Euro für die Softwarepflege sowie 12.210 Euro für die Sach- und Unfallversicherungen enthalten.

Auf der Ertragsseite ist das Entgelt in Höhe von 3.710 Euro für die Vermietung der Dachfläche für die Photovoltaikanlage veranschlagt.

Ergebnishaushalt 21103 Grundschule Hochstadt :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.503	980	8.380	4.070	3.875	8.875
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.625	4.785	4.685	4.685	4.685	4.685
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.275	50	6.000	6.000	6.000	6.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.403	5.815	19.065	14.755	14.560	19.560
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	51.046	43.810	47.605	48.555	49.530	50.515
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182.113	166.395	169.500	169.700	169.900	169.900
E11 Abschreibungen		59.580	61.390	56.230	56.035	78.055
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	39.864	32.795	35.235	35.795	36.185	36.725
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	273.023	302.580	313.730	310.280	311.650	335.195
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 255.621	- 296.765	- 294.665	- 295.525	- 297.090	- 315.635
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 255.621	- 296.765	- 294.665	- 295.525	- 297.090	- 315.635
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 747	- 630	- 630	- 630	- 630	- 630
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 256.367	- 297.395	- 295.295	- 296.155	- 297.720	- 316.265

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
21104	Grundschule Offenbach	2026

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten der Grundschule Offenbach sind mit 81.920 Euro (Vorjahr: 76.585 Euro) im Haushalt veranschlagt. Die Bewirtschaftungskosten (Strom/Thermische Wärmelieferung/Wasser/Abwasser/Abfall) sind mit insgesamt 80.500 Euro (Vorjahr: 73.500 Euro) im Haushalt bereitgestellt. Für die Unterhaltung des Schulgebäudes sind 11.000 Euro eingeplant.

Für die Reinigung der Grundschule durch eine Firma sind 138.000 Euro (Vorjahr: 136.000 Euro) im Haushalt veranschlagt. Für die Anschaffung von Ausstattungsgegenständen sind insgesamt 15.000 Euro bereitgestellt. Die Kosten für den Schulsozialarbeiter belaufen sich auf 21.000 Euro.

In den sonstigen laufenden Aufwendungen sind 20.890 Euro (Vorjahr: 20.430 Euro) für Sach- und Unfallversicherungen enthalten. Für die Unterhaltung der Software und Updates sind 7.000 Euro eingeplant.

Ergebnishaushalt 21104 Grundschule Offenbach:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	- 716	142.855	20.125	11.100	10.840	22.735
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.625	4.000	4.050	4.100	4.150	4.150
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.328					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.236	146.855	24.175	15.200	14.990	26.885
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	76.833	76.585	81.920	83.555	85.240	86.940
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	304.970	494.380	295.955	296.955	297.455	296.955
E11 Abschreibungen		28.760	33.820	32.070	31.815	53.430
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	46.305	45.480	46.940	48.020	48.040	48.660
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	428.107	645.205	458.635	460.600	462.550	485.985
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 419.871	- 498.350	- 434.460	- 445.400	- 447.560	- 459.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 419.871	- 498.350	- 434.460	- 445.400	- 447.560	- 459.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.668	- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 421.539</u>	<u>- 499.150</u>	<u>- 435.260</u>	<u>- 446.200</u>	<u>- 448.360</u>	<u>- 459.900</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24202	Schulbuchausleihe Essingen	2026

Jahresbeschreibung

Auf der Ertragsseite ist der Elternanteil der Ausleihe mit einem Betrag in Höhe von 600 Euro veranschlagt, der wieder an das Land abgeführt wird. Vom Land wird ein Zuschuss in Höhe von 2.500 Euro gewährt.

Auf der Aufwandsseite ist für die Anschaffung von neuen Büchern ein Betrag von 3.000 Euro veranschlagt. Die anteiligen Personalkosten werden beim Produkt 24204 ausgewiesen, da diese unter 5 Prozent liegen.

Ergebnishaushalt 24202 Schulbuchausleihe Essingen :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.549	2.300	2.500	2.500	2.500	2.500
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	428	500	600	600	600	600
E7 Sonstige laufende Erträge		50	60	70	70	70
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.976	2.850	3.160	3.170	3.170	3.170
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.895	3.050	3.650	3.700	3.700	3.700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	39	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.934	3.100	3.700	3.750	3.750	3.750
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	43	- 250	- 540	- 580	- 580	- 580
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	43	- 250	- 540	- 580	- 580	- 580
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>43</u>	<u>- 250</u>	<u>- 540</u>	<u>- 580</u>	<u>- 580</u>	<u>- 580</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24203	Schulbuchausleihe Hochstadt	2026

Jahresbeschreibung

Auf der Ertragsseite ist der Elternanteil der Ausleihe mit einem Betrag in Höhe von 350 Euro veranschlagt, der an das Land abgeführt wird. Vom Land wird ein Zuschuss in Höhe von 2.800 Euro gewährt.

Auf der Aufwandsseite ist für die Anschaffung von neuen Büchern ein Betrag von 2.000 Euro veranschlagt. Die anteiligen Personalkosten werden beim Produkt 24204 ausgewiesen, da diese unter 5 Prozent liegen.

Ergebnishaushalt 24203 Schulbuchausleihe Hochstadt :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.941	2.700	2.800	2.800	2.800	2.800
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35	350	350	350	350	350
E7 Sonstige laufende Erträge	104	100	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.081	3.150	3.250	3.250	3.250	3.250
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.595	2.250	2.350	2.350	2.350	2.350
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.595	2.250	2.350	2.350	2.350	2.350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	485	900	900	900	900	900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	485	900	900	900	900	900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>485</u>	<u>900</u>	<u>900</u>	<u>900</u>	<u>900</u>	<u>900</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24204	Schulbuchausleihe Offenbach	2026

Jahresbeschreibung

Auf der Ertragsseite ist der Elternanteil der Ausleihe mit einem Betrag in Höhe von 700 Euro veranschlagt, der wieder an das Land abgeführt wird. Vom Land wird ein Zuschuss in Höhe von 4.500 Euro gewährt.

Auf der Aufwandsseite ist für die Anschaffung von neuen Büchern ein Betrag von 5.000 Euro veranschlagt.

Ergebnishaushalt 24204 Schulbuchausleihe Offenbach:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.791	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	882	700	700	900	900	900
E7 Sonstige laufende Erträge	44	200	200	200	200	200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.717	5.400	5.400	5.600	5.600	5.600
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.384		6.810	6.940	7.080	7.225
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.034	5.990	6.000	6.100	6.100	6.100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	23.418	5.990	12.810	13.040	13.180	13.325
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 14.700	- 590	- 7.410	- 7.440	- 7.580	- 7.725
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 14.700	- 590	- 7.410	- 7.440	- 7.580	- 7.725
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 14.700</u>	<u>- 590</u>	<u>- 7.410</u>	<u>- 7.440</u>	<u>- 7.580</u>	<u>- 7.725</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24301	Betreuende Grundschule Bornheim	2026

Jahresbeschreibung

Bei diesem Produkt ist der Zuschuss der Verbandsgemeinde an die Ortsgemeinde Bornheim für die Durchführung der Schulkindbetreuung mit einem Betrag in Höhe von 2.000 Euro veranschlagt.

Ergebnishaushalt 24301 Betreuende Grundschule Bornheim :

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		2.000				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	412					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	412	2.000				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 412	- 2.000				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 412	- 2.000				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 412</u>	<u>- 2.000</u>				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24302	Betreuende Grundschule Essingen	2026

Jahresbeschreibung

Im Gesamtaufwand für die betreuende Grundschule Essingen sind Personalkosten in Höhe von 98.510 Euro (Vorjahr: 94.240 Euro) enthalten. Die Essenskosten sind mit 23.500 Euro (Vorjahr: 23.000 Euro) veranschlagt.

Auf der Ertragsseite ist der Zuschuss vom Land für die Einrichtung der Betreuung in Höhe von 5.370 Euro veranschlagt. Die Eltern beteiligen sich an den Essenskosten mit 22.000 Euro (Vorjahr: 20.000 Euro) sowie an den Betreuungskosten mit 28.000 Euro (Vorjahr: 28.400 Euro).

Ergebnishaushalt 24302 Betreuende Grundschule Essingen :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.280	7.325	7.070	7.070	7.070	7.070
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.705	48.400	50.000	52.000	54.000	56.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	56.984	55.725	57.070	59.070	61.070	63.070
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	100.757	94.240	98.510	100.475	102.490	104.550
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.852	25.690	26.330	26.830	27.330	28.330
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	939	450	450	1.300	450	750
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	125.548	120.380	125.290	128.605	130.270	133.630
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 68.564	- 64.655	- 68.220	- 69.535	- 69.200	- 70.560
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		200	200	200	200	200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
E20 Ordentliches Ergebnis	- 68.564	- 64.855	- 68.420	- 69.735	- 69.400	- 70.760
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 68.564</u>	<u>- 64.855</u>	<u>- 68.420</u>	<u>- 69.735</u>	<u>- 69.400</u>	<u>- 70.760</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24303	Betreuende Grundschule Hochstadt	2026

Jahresbeschreibung

Im Gesamtaufwand für die betreuende Grundschule Hochstadt sind Personalkosten in Höhe von 87.000 Euro (Vorjahr: 81.125 Euro) enthalten. Die Essenskosten sind mit 16.500 Euro (Vorjahr: 10.000 Euro) veranschlagt.

Auf der Ertragsseite ist der Zuschuss vom Land für die Einrichtung der Betreuung in Höhe von 5.370 Euro veranschlagt. Die Eltern beteiligen sich an den Essenskosten mit 16.000 Euro (Vorjahr: 9.000 Euro) sowie an den Betreuungskosten mit 29.750 Euro (Vorjahr: 21.300 Euro).

Ergebnishaushalt 24303 Betreuende Grundschule Hochstadt :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.492	7.325	7.070	7.070	7.070	7.070
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.302	30.300	45.750	47.500	49.000	50.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	39.793	37.625	52.820	54.570	56.070	57.570
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	80.968	81.125	87.000	88.740	90.520	92.330
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.720	11.590	18.470	19.470	20.470	21.470
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.339	450	450	1.500	450	750
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	93.027	93.165	105.920	109.710	111.440	114.550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 53.234	- 55.540	- 53.100	- 55.140	- 55.370	- 56.980
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		200	200	200	200	200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
E20 Ordentliches Ergebnis	- 53.234	- 55.740	- 53.300	- 55.340	- 55.570	- 57.180
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 53.234</u>	<u>- 55.740</u>	<u>- 53.300</u>	<u>- 55.340</u>	<u>- 55.570</u>	<u>- 57.180</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24304	Betreuende Grundschule Offenbach	2026

Jahresbeschreibung

Im Gesamtaufwand für die betreuende Grundschule Offenbach sind Personalkosten in Höhe von 79.810 Euro (Vorjahr: 80.590 Euro) enthalten. In der Betreuenden Grundschule Offenbach wird aktuell kein Mittagessen angeboten. Somit entfallen die Essenskosten.

Auf der Ertragsseite ist der Zuschuss vom Land für die Einrichtung der Betreuung in Höhe von 7.160 Euro veranschlagt. Die Eltern beteiligen sich an den Betreuungskosten mit 30.000 Euro (Vorjahr: 30.750 Euro).

Ergebnishaushalt 24304 Betreuende Grundschule Offenbach :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.546	7.160	7.160	7.160	7.160	7.160
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.850	30.750	30.000	31.000	32.000	33.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	28.396	37.910	37.160	38.160	39.160	40.160
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	62.835	80.590	79.810	81.410	83.030	84.695
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.784	700	900	1.900	900	1.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	64.937	82.990	82.510	85.110	85.730	87.995
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 36.541	- 45.080	- 45.350	- 46.950	- 46.570	- 47.835
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		200	200	200	200	200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
E20 Ordentliches Ergebnis	- 36.541	- 45.280	- 45.550	- 47.150	- 46.770	- 48.035
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 36.541</u>	<u>- 45.280</u>	<u>- 45.550</u>	<u>- 47.150</u>	<u>- 46.770</u>	<u>- 48.035</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24305	Ganztagsschule Offenbach	2026

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten für die Bereitstellung der Schülerverpflegung belaufen sich auf 30.755 Euro (Vorjahr: 22.890 Euro). Der Sachaufwand für die Essensbereitstellung beläuft sich auf 41.250 Euro (Vorjahr: 43.550 Euro), wobei hiervon auf die Essenskosten 39.000 Euro (Vorjahr: 41.800 Euro) entfallen.

Die Eltern beteiligen sich an den Essenskosten mit 31.200 Euro (Vorjahr: 35.000 Euro). Die Verbandsgemeinde erhält vom Bund einen Zuschuss aus dem Sozial- und Härtefonds in Höhe von 6.100 Euro.

Ergebnishaushalt 24305 Ganztagsschule Offenbach :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.401	6.050	6.150	6.250	6.350	6.450
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.899	37.300	33.100	34.000	35.100	36.200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	45.299	43.350	39.250	40.250	41.450	42.650
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	30.634	22.890	30.755	31.370	31.995	32.640
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.002	43.550	41.250	43.250	45.250	48.250
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.282	100	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	69.918	66.540	72.205	74.820	77.445	81.090
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 24.619	- 23.190	- 32.955	- 34.570	- 35.995	- 38.440
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 24.619	- 23.190	- 32.955	- 34.570	- 35.995	- 38.440
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		600				
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 24.619</u>	<u>- 22.590</u>	<u>- 32.955</u>	<u>- 34.570</u>	<u>- 35.995</u>	<u>- 38.440</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
26201	Förderung der Musikpflege	2026

Ergebnishaushalt 26201 Förderung der Musikpflege:						
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		150				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		20				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		170				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 170				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 170				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		<u>- 170</u>				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
27101	Kreisvolkshochschule Außenstelle Offenbach	2026

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten zur Betreuung der Volkshochschule -Außenstelle Offenbach- belaufen sich auf insgesamt 15.830 Euro (Vorjahr: 13.435 Euro) einschließlich Rückstellungen, unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen.

Ergebnishaushalt 27101 Kreisvolkshochschule Außenstelle Offenbach:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	84	50	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	84	50	100	100	100	100
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.058	13.435	15.830	16.150	16.480	16.805
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.058	13.685	16.080	16.400	16.730	17.055
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.974	- 13.635	- 15.980	- 16.300	- 16.630	- 16.955
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.974	- 13.635	- 15.980	- 16.300	- 16.630	- 16.955
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 9.974</u>	<u>- 13.635</u>	<u>- 15.980</u>	<u>- 16.300</u>	<u>- 16.630</u>	<u>- 16.955</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28101	Heimat- und Brauchtumspflege	2026

Jahresbeschreibung

Bei diesem Produkt sind die Zuschüsse an Heimatvereine mit 50 Euro veranschlagt.

Ergebnishaushalt 28101 Heimat- und Brauchtumspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	36	20	50	50	50	50
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	36	20	50	50	50	50
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.236					
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		50	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	11	400	400	400	400	400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.247	450	450	450	450	450
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.211	- 430	- 400	- 400	- 400	- 400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.211	- 430	- 400	- 400	- 400	- 400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 4.211</u>	<u>- 430</u>	<u>- 400</u>	<u>- 400</u>	<u>- 400</u>	<u>- 400</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28102	Seniorenveranstaltungen	2026

Jahresbeschreibung

Für den Seniorenbeirat sind für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9.100 Euro (Vorjahr: 5.100 Euro) bereitgestellt.

Ergebnishaushalt 28102 Seniorenveranstaltungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	48	100	100	100	100	100
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.000	1.000	3.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	48	3.100	1.100	3.100	1.100	1.100
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.648	7.390	9.415	9.605	9.795	9.995
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.899	5.100	9.100	9.100	9.100	9.100
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	173	500	500	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.719	13.490	19.515	19.705	19.895	20.095
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.672	- 10.390	- 18.415	- 16.605	- 18.795	- 18.995
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.672	- 10.390	- 18.415	- 16.605	- 18.795	- 18.995
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 10.672</u>	<u>- 10.390</u>	<u>- 18.415</u>	<u>- 16.605</u>	<u>- 18.795</u>	<u>- 18.995</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28103	Partnerschaften	2026

Jahresbeschreibung

Die Pflege der Partnerschaften mit Neuville-en Ferrain und des Jugendaustausches wurde von der Ortsgemeinde gemäß Beschluss des Verbandsgemeinderates vom 15.10.2014 auf die Verbandsgemeinde übertragen. Die laufenden Aufwendungen sind mit 5.000 Euro im Haushalt veranschlagt. An Kostenerstattungen sind 1.500 Euro eingeplant.

Ergebnishaushalt 28103 Partnerschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	12	50	50	50	50	50
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.480	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.492	1.050	1.550	1.550	1.550	1.550
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.412	1.480	1.570	1.600	1.630	1.665
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.391	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.803	4.480	6.570	6.600	6.630	6.665
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.311	- 3.430	- 5.020	- 5.050	- 5.080	- 5.115
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.311	- 3.430	- 5.020	- 5.050	- 5.080	- 5.115
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 4.311</u>	<u>- 3.430</u>	<u>- 5.020</u>	<u>- 5.050</u>	<u>- 5.080</u>	<u>- 5.115</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31101	Hilfe zum Lebenunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	2026

Jahresbeschreibung

Aus der Abwicklung der Sozialhilfe werden Ersatzleistungen von Dritten und sonstigen Unterhaltsverpflichteten aus alten Forderungen im Gesamtbetrag von 150 Euro erwartet.

Auf der Aufwandsseite werden 6.000 Euro (Vorjahr: 7.000 Euro) für das Land nach SGB XII bereitgestellt.

Ergebnishaushalt 31101 Hilfe zum Lebenunterhalt (3. Kapitel SGB XII):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3 Erträge der sozialen Sicherung	123	150	150	150	150	150
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	123	150	150	150	150	150
E13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	5.929	7.000	6.000	6.500	7.000	7.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.929	7.050	6.050	6.550	7.050	7.550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.806	- 6.900	- 5.900	- 6.400	- 6.900	- 7.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.806	- 6.900	- 5.900	- 6.400	- 6.900	- 7.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 5.806</u>	<u>- 6.900</u>	<u>- 5.900</u>	<u>- 6.400</u>	<u>- 6.900</u>	<u>- 7.400</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31201	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	2026

Jahresbeschreibung

Für Arbeitssuchende ist der von der Verbandsgemeinde aufzubringende Anteil für die Kosten der Unterkunft und die Heizung gemäß SGB II mit unverändert 75.000 Euro veranschlagt.

Ergebnishaushalt 31201 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	69.581	75.000	75.000	80.000	82.000	84.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	69.581	75.000	75.000	80.000	82.000	84.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 69.581	- 72.000	- 72.000	- 77.000	- 79.000	- 81.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 69.581	- 72.000	- 72.000	- 77.000	- 79.000	- 81.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 69.581</u>	<u>- 72.000</u>	<u>- 72.000</u>	<u>- 77.000</u>	<u>- 79.000</u>	<u>- 81.000</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31301	Hilfen u. Leistungen für Asylbewerber	2026

Jahresbeschreibung

Der Aufwand für die Betreuung der Asylbewerber ist mit 228.000 Euro (Vorjahr: 159.000 Euro) veranschlagt. Auf der Ertragsseite sind die Erstattungen vom Land für die Asylbewerber mit 300.600 Euro (Vorjahr: 403.500 Euro) (in Zeile 3 enthalten) veranschlagt. Weiterhin sind auf der Ertragsseite (E4) 45.000 Euro an Kostenerstattungen eingestellt, die von Asylbewerbern für die Unterkunft zu zahlen sind, sobald diese in einem Arbeitsverhältnis stehen.

Ferner werden über die internen Leistungsverrechnungen die Erstattungen der Ausgaben für die Obdachlosenunterkünfte vereinnahmt, da die anerkannten Asylbewerber als Obdachlose geführt werden. Die Ausgaben werden beim Produkt 31402 aufgeführt.

Die Personalkosten sind mit 151.860 Euro (Vorjahr: 133.810 Euro) im Haushalt eingestellt.

Ergebnishaushalt 31301 Hilfen u. Leistungen für Asylbewerber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20	50				
E3 Erträge der sozialen Sicherung	398.800	403.500	300.600	300.600	300.600	300.600
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.468	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.508	22.030	36.000	36.000	36.000	36.000
E7 Sonstige laufende Erträge	353					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	473.150	475.580	381.600	381.600	381.600	381.600
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	41.167	133.810	151.860	155.580	159.415	163.400
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289.836	232.710	200.910	200.910	200.910	200.900
E13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	254.000	159.000	228.000	228.000	228.000	228.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	238.856	251.330	253.250	253.100	253.100	253.100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	823.860	776.850	834.020	837.590	841.425	845.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 350.710	- 301.270	- 452.420	- 455.990	- 459.825	- 463.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 350.710	- 301.270	- 452.420	- 455.990	- 459.825	- 463.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	200.961	229.400	230.000	230.000	230.000	230.000
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 149.749</u>	<u>- 71.870</u>	<u>- 222.420</u>	<u>- 225.990</u>	<u>- 229.825</u>	<u>- 233.800</u>

Ergebnishaushalt 31301 Hilfen u. Leistungen für Asylbewerber:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31401	Verwaltung Mehrgenerationenhaus Offenbach	2026

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten sind mit 17.930 Euro (Vorjahr: 17.465 Euro) veranschlagt.

Ergebnishaushalt 31401 Verwaltung Mehrgenerationenhaus Offenbach:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44	50	50	50	50	50
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	44	50	50	50	50	50
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.515	17.465	17.930	18.750	19.600	20.515
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.515	17.465	17.930	18.750	19.600	20.515
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.471	- 17.415	- 17.880	- 18.700	- 19.550	- 20.465
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.471	- 17.415	- 17.880	- 18.700	- 19.550	- 20.465
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 6.471</u>	<u>- 17.415</u>	<u>- 17.880</u>	<u>- 18.700</u>	<u>- 19.550</u>	<u>- 20.465</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31402	Einrichtung für Wohnungslose	2026

Jahresbeschreibung

Der Aufwand für die Beseitigung der Obdachlosigkeit ist mit unverändert 230.000 Euro im Haushalt eingestellt, der in gleicher Höhe auf der Ertragsseite veranschlagt ist.

Die Ausgaben werden über die internen Leistungsbeziehungen beim Produkt 31301 vereinnahmt, da Asylbewerber, die anerkannt sind, als Wohnungslose geführt werden.

Ergebnishaushalt 31402 Einrichtung für Wohnungslose:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160.883	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	160.883	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.648					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.648					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	157.234	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	157.234	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 200.961	- 230.000	- 230.000	- 230.000	- 230.000	- 230.000
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 43.727</u>					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31403	Senioren- und Migrationsbeauftragte	2026

Jahresbeschreibung

Für den Senioren- und Migrationsbeauftragten fallen Personalkosten in Höhe von 45.870 Euro (Vorjahr: 41.050 Euro) an.

Ergebnishaushalt 31403 Senioren- und Migrationsbeauftragte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	240					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.663	60	25	25	25	25
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.903	60	25	25	25	25
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	46.184	41.050	45.870	78.435	90.540	92.300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	46.184	41.250	46.070	78.635	90.740	92.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 39.281	- 41.190	- 46.045	- 78.610	- 90.715	- 92.475
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 39.281	- 41.190	- 46.045	- 78.610	- 90.715	- 92.475
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 39.281</u>	<u>- 41.190</u>	<u>- 46.045</u>	<u>- 78.610</u>	<u>- 90.715</u>	<u>- 92.475</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
35101	Rentenstelle	2026

Jahresbeschreibung

Für die Bearbeitung von Rentenangelegenheiten sind Aufwendungen in Höhe von 200 Euro veranschlagt. Die Personalkosten sind in Höhe von 9.640 Euro eingestellt.

Ergebnishaushalt 35101 Rentenstelle:

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		8.245	9.640	9.840	10.035	10.235
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		8.445	9.840	10.040	10.235	10.435
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 8.445	- 9.840	- 10.040	- 10.235	- 10.435
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 8.445	- 9.840	- 10.040	- 10.235	- 10.435
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		<u>- 8.445</u>	<u>- 9.840</u>	<u>- 10.040</u>	<u>- 10.235</u>	<u>- 10.435</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
35102	Gemeindeschwesterplus	2026

Jahresbeschreibung

Für die Beratung und Unterstützung von Senioren bezüglich der Pflege und Betreuung sind für das Jahr 2026 8.000 Euro im Haushalt bereitgestellt.

Ergebnishaushalt 35102 Gemeindeschwesterplus:

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	7.441	3.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.441	3.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.441	- 3.000	- 8.000	- 8.000	- 8.000	- 8.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.441	- 3.000	- 8.000	- 8.000	- 8.000	- 8.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 7.441</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 8.000</u>	<u>- 8.000</u>	<u>- 8.000</u>	<u>- 8.000</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36201	Jugendarbeit	2026

Jahresbeschreibung

Die Aufwendungen für die Jugendarbeit belaufen sich auf 160.980 Euro (Vorjahr: 153.015 Euro). Dieser Betrag setzt sich zusammen aus:

1. Personalkosten mit 127.610 Euro (Vorjahr: 120.085 Euro)
2. Sachaufwand mit 13.000 Euro (Vorjahr: 10.550 Euro)
3. Sonstige laufende Aufwendungen mit 20.370 Euro (Vorjahr: 20.280 Euro)

Der Sachaufwand (Zeile 10 und 14 Ergebnisplan) ist für die Kinderferienwoche, Jugendfreizeiten und sonstige Jugendveranstaltungen sowie für die Leasingkosten für das Fahrzeug des Jugendtreffs. Den Aufwendungen stehen Erstattungen in Höhe von 15.000 Euro für die Teilnahme an diesen Veranstaltungen gegenüber. Die Elternbeiträge für die Freizeiten werden kreiseinheitlich durch die Förderrichtlinien festgesetzt.

Das Land und der Landkreis beteiligen sich an den Kosten der Jugendpflege mit Zuschüssen im Gesamtbetrag von 51.040 Euro. Ferner beteiligt sich das Land und der Kreis mit einem Betrag in Höhe von 500 Euro an der Kinderferienwoche.

Ergebnishaushalt 36201 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	59.022	60.400	63.340	64.360	65.400	66.460
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.602	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E7 Sonstige laufende Erträge	500		500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	71.124	72.400	78.840	79.860	80.900	81.960
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	112.901	120.085	127.610	130.155	132.760	135.415
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.033	10.550	13.000	13.250	13.250	13.250
E11 Abschreibungen		1.500				
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		600				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13.903	20.280	20.370	20.450	20.470	20.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	139.838	153.015	160.980	163.855	166.480	169.165
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 68.714	- 80.615	- 82.140	- 83.995	- 85.580	- 87.205
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 68.714	- 80.615	- 82.140	- 83.995	- 85.580	- 87.205
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnishaushalt 36201 Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 111					
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 68.825</u>	<u>- 80.615</u>	<u>- 82.140</u>	<u>- 83.995</u>	<u>- 85.580</u>	<u>- 87.205</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36501	Verwaltung der Kindergärten	2026

Jahresbeschreibung

Für die Verwaltung der kommunalen Kindergärten Hochstadt und Offenbach sowie die Abwicklung der Personal- und Sachkostenabrechnungen mit den konfessionellen Kindergärten in den anderen Ortsgemeinden fallen Personal- und Versorgungsaufwendungen bei der Verbandsgemeinde in Höhe von 78.515 Euro (Vorjahr: 43.850 Euro) einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen an. Die höheren Kosten hängen mit der Änderung des Personalschlüssels zusammen.

Ergebnishaushalt 36501 Verwaltung der Kindergärten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	37					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	37					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	46.246	43.850	78.515	107.375	109.515	111.715
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	46.246	43.850	78.515	107.375	109.515	111.715
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 46.208	- 43.850	- 78.515	- 107.375	- 109.515	- 111.715
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 46.208	- 43.850	- 78.515	- 107.375	- 109.515	- 111.715
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 46.208</u>	<u>- 43.850</u>	<u>- 78.515</u>	<u>- 107.375</u>	<u>- 109.515</u>	<u>- 111.715</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42101	Allgemeine Förderung des Sports	2026

Jahresbeschreibung

Für die Sachbearbeitung der Sportförderung sind Personalkosten in Höhe von 1.570 Euro (Vorjahr:1.480 Euro) einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen veranschlagt. Die Zuschüsse an die Vereine sind mit 600 Euro eingestellt. Bei den sonstigen laufenden Geschäftsaufwendungen sind 3.000 Euro veranschlagt.

Ergebnishaushalt 42101 Allgemeine Förderung des Sports:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	12	50	50	50	50	50
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12	50	50	50	50	50
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.412	1.480	1.570	1.600	1.630	1.665
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	150	2.100	600	600	600	600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.570	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.132	5.580	5.170	5.200	5.230	5.265
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.120	- 5.530	- 5.120	- 5.150	- 5.180	- 5.215
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.120	- 5.530	- 5.120	- 5.150	- 5.180	- 5.215
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 4.120</u>	<u>- 5.530</u>	<u>- 5.120</u>	<u>- 5.150</u>	<u>- 5.180</u>	<u>- 5.215</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42401	Sporthallen (Queichtalhalle / Sporthalle Bornheim)	2026

Jahresbeschreibung

Der Gesamtaufwand beträgt 515.755 Euro (Vorjahr: 415.550 Euro).

Die wichtigsten Aufwandspositionen stellen sich u.a. wie folgt dar:

	Sporthalle Bornheim	Queichtalhalle Offenbach
1. Stromversorgung	12.500 €	12.500 €
2. Heizungskosten	8.000 €	7.000 €
3. Gebäudeunterhaltung/-bewirtschaftung	12.500 €	112.500 €
4. Versicherungen	3.500 €	5.910 €

Für den allgemeinen Unterhalt sind bei der Sporthalle Bornheim sowie bei der Queichtalhalle Offenbach jeweils 12.500 Euro eingestellt. Für die Queichtalhalle Offenbach stehen für die Optimierung des Daches aufgrund des Neubaus der Sporthalle 100.000 Euro zur Verfügung.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen belaufen sich auf 56.795 Euro (Vorjahr: 55.855 Euro).

Die Sporthalle Bornheim wird seit dem Jahr 2015 nicht mehr über eigenes Personal, sondern über eine Firma gereinigt, somit fallen keine Personalkosten für die Reinigung an. Die Fremdreinigung inklusive der Grundreinigung ist mit 81.000 Euro veranschlagt. Für die Queichtalhalle Offenbach stehen 14.000 Euro für die Grundreinigung zur Verfügung.

An Abschreibungen sind insgesamt 121.950 Euro (Vorjahr: 99.665 Euro) veranschlagt. Dem gegenüber stehen die Auflösungen aus Sonderposten in Höhe von 41.025 Euro.

Für die Nutzung der Queichtalhalle durch die Stadt Landau für den Schulsport sind Kostenerstattungen in Höhe von 11.700 Euro eingeplant.

Ergebnishaushalt 42401 Sporthallen (Queichtalhalle / Sporthalle Bornheim):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	98	32.725	41.130	41.130	41.130	41.130
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.100	500	500	500	500	500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.159	12.000	12.150	12.150	12.150	12.000
E7 Sonstige laufende Erträge	304					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.662	45.225	53.780	53.780	53.780	53.630
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.268	55.855	56.795	57.930	59.085	60.270
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.040	247.250	325.300	314.800	214.800	213.800
E11 Abschreibungen		99.665	121.960	121.115	121.350	121.705
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	12.556	12.780	11.710	16.460	17.280	18.150

Ergebnishaushalt 42401 Sporthallen (Queichtalhalle / Sporthalle Bornheim):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	279.864	415.550	515.765	510.305	412.515	413.925
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 272.202	- 370.325	- 461.985	- 456.525	- 358.735	- 360.295
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 272.202	- 370.325	- 461.985	- 456.525	- 358.735	- 360.295
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.197	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 273.399</u>	<u>- 370.925</u>	<u>- 462.585</u>	<u>- 457.125</u>	<u>- 359.335</u>	<u>- 360.895</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42402	Freibäder (Queichtalbad)	2026

Jahresbeschreibung

Der Aufwand für das Queichtalbad setzt sich in den wesentlichen Positionen wie folgt zusammen:

1. Personalkosten mit 424.590 Euro (Vorjahr: 359.290 Euro)
2. Sachaufwand und Dienstleistungen
 - 2.1. Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und -einrichtungen mit 70.000 Euro
 - 2.2. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und -einrichtungen mit 19.000 Euro
 - 2.3. Strom/Gas/Wasser und Müll mit 155.000 Euro (Vorjahr: 153.500 Euro))
 - 2.4. Fahrzeugunterhaltung mit 3.510 Euro
 - 2.5. Maschinenunterhaltung und technische Anlagen mit 32.100 Euro
 - 2.6. Gebühren für die Wasseruntersuchungen und Hygienekontrolle mit 7.600 Euro
 - 2.7. Verbrauchsmittel, Geräte und Ausstattungsgegenstände und Werkstättenbedarf mit 42.500 Euro
 - 2.8. Reinigungskosten einschließlich Reinigungsmittel mit 48.000 Euro (Vorjahr: 48.100 Euro)
3. Abschreibungen auf Gebäude und Einrichtungsgegenstände mit 160.370 Euro (Vorjahr: 172.785 Euro)
4. sonstige laufende Aufwendungen mit 43.475 Euro (Vorjahr: 37.055 Euro)

Die Unterhaltungsaufwendungen betreffen u.a. den allgemeinen Unterhalt mit 68.000 Euro, den Tausch der Wasseruhren mit 2.000 Euro, sowie den Austausch der Chloranlage mit 32.000 Euro. In den sonstigen laufenden Aufwendungen sind 30.000 Euro für die Inanspruchnahme eines Security-Dienstes enthalten.

Auf der Einnahmeseite sind die Eintrittsgelder mit 310.000 Euro veranschlagt. Ferner sind die Mieteinnahmen aus der Gaststätte und der Wohnung (Lager) mit 12.500 Euro veranschlagt. Hinzu kommen die Kostenerstattungen der Nebenkosten mit 12.000 Euro.

Als weitere Ertragspositionen sind die nicht finanzwirksamen Auflösungen der Sonderposten aus Zuwendungen mit 26.065 Euro eingestellt.

Bei den Ansätzen im Ergebnishaushalt und bei den Investitionen ist zu beachten, dass die Darstellung ohne die Mehrwertsteuer erfolgt ist, da diese Posten nicht ergebniswirksam zu veranschlagen sind. Die Mehrwertsteuer wird hiernach lediglich im Finanzplan auf gesonderten Kosten verbucht.

Die Erläuterungen des investiven Teils des Haushalts erfolgen bei den jeweiligen Maßnahmen. Gleiches gilt für die Ansätze des Investitionsprogramms für die folgenden drei Jahre.

Ergebnishaushalt 42402 Freibäder (Queichtalbad):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	387	28.230	26.215	36.635	57.465	54.710
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	211.219	250.000	310.000	310.000	310.000	310.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.396	12.550	12.500	12.500	12.500	12.500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.758	9.200	12.300	12.300	12.300	12.300
E7 Sonstige laufende Erträge	5.000					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	237.760	299.980	361.015	371.435	392.265	389.510

Ergebnishaushalt 42402 Freibäder (Queichtalbad):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	380.067	359.290	424.590	433.095	441.750	450.575
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	332.082	533.760	406.710	374.710	374.610	372.610
E11 Abschreibungen		172.785	160.385	211.090	306.335	289.815
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	34.367	37.055	43.475	44.135	44.315	45.125
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	746.516	1.102.890	1.035.160	1.063.030	1.167.010	1.158.125
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 508.756	- 802.910	- 674.145	- 691.595	- 774.745	- 768.615
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 508.756	- 802.910	- 674.145	- 691.595	- 774.745	- 768.615
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 508.756</u>	<u>- 802.910</u>	<u>- 674.145</u>	<u>- 691.595</u>	<u>- 774.745</u>	<u>- 768.615</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51101	räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2026

Jahresbeschreibung

Der Aufwand setzt sich aus den Personalkosten für die Bearbeitung der Bauleitplanung in der Verbandsgemeinde und den Ortsgemeinden in Höhe von 77.385 Euro (Vorjahr: 73.250 Euro) zusammen. Die Planungskosten für die Bearbeitung von Änderungen des Flächennutzungsplanes und der Erstellung eines Einzelhandelskonzeptes sind in Höhe von insgesamt 15.000 Euro eingestellt.

Ergebnishaushalt 51101 räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.669	60	75	75	75	75
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.669	60	75	75	75	75
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	71.624	73.250	77.385	79.055	80.735	82.475
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13.605	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	85.228	93.250	92.385	94.055	95.735	97.475
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 71.559	- 93.190	- 92.310	- 93.980	- 95.660	- 97.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 71.559	- 93.190	- 92.310	- 93.980	- 95.660	- 97.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 71.559</u>	<u>- 93.190</u>	<u>- 92.310</u>	<u>- 93.980</u>	<u>- 95.660</u>	<u>- 97.400</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51103	Dorferneuerung, Städtebauförderung	2026

Jahresbeschreibung

Bei diesem Produkt sind für Personalaufwendungen einschließlich Rückstellungen, unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen in Höhe von 11.850 Euro veranschlagt (Vorjahr: 11.550 Euro).

Ergebnishaushalt 51103 Dorferneuerung, Städtebauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		40.000				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29	30	30	30	30	30
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	29	40.030	30	30	30	30
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.643	11.550	11.850	12.215	12.580	12.970
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		40.000				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.643	51.550	11.850	12.215	12.580	12.970
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.613	- 11.520	- 11.820	- 12.185	- 12.550	- 12.940
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.613	- 11.520	- 11.820	- 12.185	- 12.550	- 12.940
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 7.613</u>	<u>- 11.520</u>	<u>- 11.820</u>	<u>- 12.185</u>	<u>- 12.550</u>	<u>- 12.940</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52101	Baurechtliche Verfahren (Bauvorbescheid / Baugenehmigung / Denkmalverfahren etc.)	2026

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten für die Bearbeitung der Baugenehmigungsverfahren einschließlich Denkmalverfahren und Bauvorbescheide betragen 41.340 Euro (Vorjahr: 40.725 Euro) einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen.

Auf der Einnahmeseite sind die Gebühren für die Baugenehmigungsverfahren in Höhe von unverändert 500 Euro und die Kostenerstattungen des Landkreises für die Baugenehmigungen in Höhe von 8.000 Euro eingestellt.

Ergebnishaushalt 52101 Baurechtliche Verfahren (Bauvorbescheid / Baugenehmigung / Denkmalverfahren etc.):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.008	500	500	500	500	500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.388	8.150	8.170	8.170	8.170	8.170
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.396	8.650	8.670	8.670	8.670	8.670
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.548	40.725	41.340	42.780	44.275	45.875
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	750	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.298	41.925	42.340	43.780	45.275	46.875
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.902	- 33.275	- 33.670	- 35.110	- 36.605	- 38.205
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.902	- 33.275	- 33.670	- 35.110	- 36.605	- 38.205
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 2.902</u>	<u>- 33.275</u>	<u>- 33.670</u>	<u>- 35.110</u>	<u>- 36.605</u>	<u>- 38.205</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53401	Nahwärmenetz Queichtalzentrum	2026

Jahresbeschreibung

Bei diesem Produkt sind die Abschreibungen in Höhe von 4.335 Euro veranschlagt.

Ergebnishaushalt 53401 Nahwärmenetz Queichtalzentrum:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen		4.335	4.335	13.000	13.000	13.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		4.335	4.335	13.000	13.000	13.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 4.335	- 4.335	- 13.000	- 13.000	- 13.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 4.335	- 4.335	- 13.000	- 13.000	- 13.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		<u>- 4.335</u>	<u>- 4.335</u>	<u>- 13.000</u>	<u>- 13.000</u>	<u>- 13.000</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54101	Verwaltung der Gemeindestraßen	2026

Jahresbeschreibung

Für die Verwaltung der gemeindlichen Straßen sind Personalkosten in Höhe von 33.745 Euro (Vorjahr: 33.935 Euro) einschließlich Rückstellungen, unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen, eingestellt.

Ferner sind in den sonstigen laufenden Aufwendungen (Zeile 14) der Mitgliedsbeitrag zum Straßenmuseum in Höhe von 250 Euro enthalten.

Ergebnishaushalt 54101 Verwaltung der Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.556					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39	30	45	45	45	45
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.595	30	45	45	45	45
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	37.485	33.935	33.745	34.460	35.175	35.930
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.085					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	250	300	9.300	9.300	9.300	9.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	39.820	34.235	43.045	43.760	44.475	45.230
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 28.226	- 34.205	- 43.000	- 43.715	- 44.430	- 45.185
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 28.226	- 34.205	- 43.000	- 43.715	- 44.430	- 45.185
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 28.226</u>	<u>- 34.205</u>	<u>- 43.000</u>	<u>- 43.715</u>	<u>- 44.430</u>	<u>- 45.185</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55201	Unterhaltung Gewässer III. Ordnung	2026

Jahresbeschreibung

Der Aufwand setzt sich aus den Personalkosten der Verwaltung in Höhe von 3.605 Euro (Vorjahr: 4.935 Euro) und der Unterhaltung der Gewässer III. Ordnung in Höhe von 30.000 Euro (Vorjahr: 50.000 Euro) zusammen.

Die Abschreibungen sind in Höhe von unverändert 46.110 Euro eingestellt.

Ergebnishaushalt 55201 Unterhaltung Gewässer III. Ordnung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.303	44.080	44.085	44.085	44.085	45.350
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.303	44.080	44.085	44.085	44.085	45.350
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	36.375	4.935	3.605	3.685	3.755	3.830
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.543	51.000	31.000	31.000	31.000	31.000
E11 Abschreibungen		46.110	46.110	46.390	46.390	47.860
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	50.147					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	104.065	102.045	80.715	81.075	81.145	82.690
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 93.762	- 57.965	- 36.630	- 36.990	- 37.060	- 37.340
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 93.762	- 57.965	- 36.630	- 36.990	- 37.060	- 37.340
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 93.762</u>	<u>- 57.965</u>	<u>- 36.630</u>	<u>- 36.990</u>	<u>- 37.060</u>	<u>- 37.340</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55401	Maßnahmen zum Schutz einzelner Tier- und Pflanzenarten	2026

Jahresbeschreibung

In diesem Produkt ist der Mitgliedsbeitrag von 125 Euro an den Verein zum Schutz und Pflege der Natur veranschlagt.

Ergebnishaushalt 55401 Maßnahmen zum Schutz einzelner Tier- und Pflanzenarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	125	125	125	125	125	125
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	125	125	125	125	125	125
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 125	- 125	- 125	- 125	- 125	- 125
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 125	- 125	- 125	- 125	- 125	- 125
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 125</u>	<u>- 125</u>	<u>- 125</u>	<u>- 125</u>	<u>- 125</u>	<u>- 125</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55402	Grünabfallsammelstelle	2026

Jahresbeschreibung

Der Personalaufwand für die Betreuung der Grünabfallsammelstelle bei der Kläranlage Offenbach in Höhe von 5.380 Euro (Vorjahr: 5.210 Euro) wird durch den Landkreis Südliche Weinstraße als Träger der Abfallbeseitigung in voller Höhe erstattet.

Die Abschreibungen ist mit 3.915 Euro veranschlagt, denen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sind in Höhe von 3.000 Euro (Zeile E2) gegenüber stehen.

Ergebnishaushalt 55402 Grünabfallsammelstelle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		3.000	3.000	9.000	9.000	9.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.237	5.210	5.380	5.480	5.590	5.710
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.237	8.210	8.380	14.480	14.590	14.710
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.866	5.210	5.380	5.490	5.600	5.710
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		110	100	100	100	100
E11 Abschreibungen		3.915	3.920	11.750	11.750	11.750
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.866	9.235	9.400	17.340	17.450	17.560
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	371	- 1.025	- 1.020	- 2.860	- 2.860	- 2.850
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	371	- 1.025	- 1.020	- 2.860	- 2.860	- 2.850
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>371</u>	<u>- 1.025</u>	<u>- 1.020</u>	<u>- 2.860</u>	<u>- 2.860</u>	<u>- 2.850</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55403	Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes	2026

Jahresbeschreibung

Für den Klimaschutzbeauftragten werden Personalkosten in Höhe von 99.685 Euro (Vorjahr: 70.245 Euro) veranschlagt. Die Erhöhung hängt mit der Änderung des Personalschlüssels zusammen. Ferner sind für die Fortschreibung des Klimaschutzkonzeptes 500 Euro im Haushalt bereitgestellt.

Ergebnishaushalt 55403 Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	204					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	204					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	40.668	70.245	99.685	101.675	103.710	105.790
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	29	550	550	550	550	550
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	40.697	70.795	100.235	102.225	104.260	106.340
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 40.493	- 70.795	- 100.235	- 102.225	- 104.260	- 106.340
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 40.493	- 70.795	- 100.235	- 102.225	- 104.260	- 106.340
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 40.493</u>	<u>- 70.795</u>	<u>- 100.235</u>	<u>- 102.225</u>	<u>- 104.260</u>	<u>- 106.340</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55501	Verwaltung der Landwirtschaft	2026

Jahresbeschreibung

Für die Verwaltung des Landwirtschaftsetats der Ortsgemeinden fallen Personalkosten in Höhe von 15.210 Euro (Vorjahr: 13.480 Euro) an. Im Sachaufwand ist der Mitgliedsbeitrag zum Maschinen- und Betriebshilfering in Höhe von 130 Euro berücksichtigt.

Ergebnishaushalt 55501 Verwaltung der Landwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6	30	30	30	30	30
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6	30	30	30	30	30
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.981	13.480	15.210	15.515	15.830	16.145
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	130	130	130	130	130	130
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.111	13.610	15.340	15.645	15.960	16.275
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.105	- 13.580	- 15.310	- 15.615	- 15.930	- 16.245
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.105	- 13.580	- 15.310	- 15.615	- 15.930	- 16.245
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 11.105</u>	<u>- 13.580</u>	<u>- 15.310</u>	<u>- 15.615</u>	<u>- 15.930</u>	<u>- 16.245</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55502	Verwaltung der Gemeindewälder	2026

Jahresbeschreibung

Die Verwaltung der Gemeindewälder der Ortsgemeinden führt zu Personalkosten in Höhe von 9.370 Euro (Vorjahr: 8.725 Euro) einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen.

Ergebnishaushalt 55502 Verwaltung der Gemeindewälder:

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	9.517	8.725	9.370	9.555	9.745	9.940
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.517	8.725	9.370	9.555	9.745	9.940
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.517	- 8.725	- 9.370	- 9.555	- 9.745	- 9.940
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.517	- 8.725	- 9.370	- 9.555	- 9.745	- 9.940
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 9.517</u>	<u>- 8.725</u>	<u>- 9.370</u>	<u>- 9.555</u>	<u>- 9.745</u>	<u>- 9.940</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55503	Jagd- und Fischereiverpachtung	2026

Jahresbeschreibung

Die Verwaltung der Jagd- und Fischereigenossenschaften erfordert einen Personalaufwand in Höhe von 9.370 Euro (Vorjahr: 8.725 Euro).

Ferner ist in diesem Produkt der Zuschuss an den Angelsportverein in Höhe von unverändert 200 Euro enthalten, der sich nach Abzug der Verwaltungskosten in Höhe von 50 Euro aus dem Erlös der Verpachtung des Fischereigewässers Queich in Höhe von 255 Euro ergibt.

Ergebnishaushalt 55503 Jagd- und Fischereiverpachtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	256	255	255	255	255	255
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	256	255	255	255	255	255
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.125	8.725	9.370	9.555	9.745	9.940
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50	50	50	50	50	50
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	200	200	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		50				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.375	9.025	9.620	9.805	9.995	10.190
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.119	- 8.770	- 9.365	- 9.550	- 9.740	- 9.935
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.119	- 8.770	- 9.365	- 9.550	- 9.740	- 9.935
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 5.119</u>	<u>- 8.770</u>	<u>- 9.365</u>	<u>- 9.550</u>	<u>- 9.740</u>	<u>- 9.935</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55504	Maßnahmen zur Bekämpfung der Schnakenplage	2026

Jahresbeschreibung

Für die Schnakenbekämpfung sind Personalkosten in Höhe von 1.250 Euro (Vorjahr: 1.055 Euro) veranschlagt. Ferner beteiligt sich die Verbandsgemeinde an den Aufwendungen der Schnakenbekämpfung der Ortsgemeinde Bornheim mit 11.500 Euro (Vorjahr: 10.000 Euro).

Ergebnishaushalt 55504 Maßnahmen zur Bekämpfung der Schnakenplage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		100	105	105	105	55
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		100	105	105	105	55
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.055	1.250	1.265	1.280	1.295
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50				
E11 Abschreibungen		205	205	205	205	105
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.674	10.000	11.500	12.000	12.500	13.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.674	11.310	12.955	13.470	13.985	14.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.674	- 11.210	- 12.850	- 13.365	- 13.880	- 14.345
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.674	- 11.210	- 12.850	- 13.365	- 13.880	- 14.345
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 10.674</u>	<u>- 11.210</u>	<u>- 12.850</u>	<u>- 13.365</u>	<u>- 13.880</u>	<u>- 14.345</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57319	PV-Anlagen	2026

Jahresbeschreibung

Bei diesem Produkt werden die Einspeisevergütungen und Stromkosten der Photovoltaikanlagen auf Gebäuden, die im Eigentum der Verbandsgemeinde stehen, veranschlagt. Für 2026 ist die Einspeisevergütung für die Photovoltaikanlage der Grundschule Essingen mit einem Betrag von 3.500 Euro ausgewiesen.

Auf der Aufwandsseite sind die Stromkosten für diese Anlage mit 2.665 Euro bereitgestellt. Ferner sind die Abschreibungen mit einem Betrag von 13.005 Euro eingestellt.

Ergebnishaushalt 57319 PV-Anlagen :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		90	95	95	95	95
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.878	3.500	6.000	6.000	6.000	6.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.878	3.590	6.095	6.095	6.095	6.095
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.310	2.665	2.665	2.665	2.665
E11 Abschreibungen		5.005	13.005	29.005	29.005	29.005
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	168	200	210	220	230	240
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	168	8.515	15.880	31.890	31.900	31.910
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	20.710	- 4.925	- 9.785	- 25.795	- 25.805	- 25.815
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	20.710	- 4.925	- 9.785	- 25.795	- 25.805	- 25.815
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>20.710</u>	<u>- 4.925</u>	<u>- 9.785</u>	<u>- 25.795</u>	<u>- 25.805</u>	<u>- 25.815</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57501	Tourismusförderung und Verein Südliche Weinstraße	2026

Jahresbeschreibung

Der Personalaufwand für die Tourismusförderung und die Betreuung des Vereins "Südliche Weinstraße" beträgt 45.320 Euro (Vorjahr: 32.890 Euro). Die Erhöhung hängt mit der Änderung des Personalschlüssels zusammen.

Ferner sind die Abschreibungen mit einem Betrag in Höhe von 30.665 Euro, denen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 29.210 Euro gegenüberstehen.

Ergebnishaushalt 57501 Tourismusförderung und Verein Südliche Weinstraße:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	24	9.745	29.210	29.210	29.210	29.210
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	24	9.745	29.210	29.210	29.210	29.210
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.824	32.890	45.320	46.220	47.150	48.090
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.271	3.500	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		10.220	30.670	30.670	30.670	30.670
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.095	46.810	76.390	77.290	78.220	79.160
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.071	- 37.065	- 47.180	- 48.080	- 49.010	- 49.950
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.071	- 37.065	- 47.180	- 48.080	- 49.010	- 49.950
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 5.071</u>	<u>- 37.065</u>	<u>- 47.180</u>	<u>- 48.080</u>	<u>- 49.010</u>	<u>- 49.950</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2026

Jahresbeschreibung

Die Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

1. Vergnügungssteuer mit 100.000 Euro
2. Verbandsgemeindeumlage mit 7.996.220 Euro (Vorjahr: 9.076.640 Euro)
3. Zuweisung des Landkreises aufgrund des Landesaufnahmegesetzes mit 150.000 Euro

Aufgrund der Änderung des Finanzausgleichsgesetzes erhält die Verbandsgemeinde keine Schlüsselzuweisungen, eine Kreisumlage und Finanzausgleichsumlage sind nicht zu entrichten..

Die Verbandsgemeindeumlage wurde mit einem Umlagesatz von 31,5 v.H.(Vorjahr: 31,5 v.H.) berechnet.

Die Verbandsgemeindeumlagegrundlagen beruhen auf den endgültigen Schlüsselzahlen des Landes zum Finanzausgleich.

Ergebnishaushalt 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	86.160	135.000	100.000	100.000	100.000	100.000
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.846.833	9.226.640	8.146.220	9.350.000	10.350.000	10.350.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.932.993	9.361.640	8.246.220	9.450.000	10.450.000	10.450.000
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	255.550	176.970				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	255.550	176.970				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.677.443	9.184.670	8.246.220	9.450.000	10.450.000	10.450.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	8.677.443	9.184.670	8.246.220	9.450.000	10.450.000	10.450.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>8.677.443</u>	<u>9.184.670</u>	<u>8.246.220</u>	<u>9.450.000</u>	<u>10.450.000</u>	<u>10.450.000</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen / Schuldendienst etc.)	2026

Jahresbeschreibung

Im Ergebnishaushalt sind die Zinserträge aus Festgeldanlagen, die im Jahr 2026 fällig werden, in Höhe von 35.400 Euro veranschlagt.

Die Zinsaufwendungen für aufgenommene Kredite der Verbandsgemeinde sind mit insgesamt 31.685 Euro (Zeile E18) veranschlagt.

Ergebnishaushalt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen / Schuldendienst etc.):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.892					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.892					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.892					
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	57.314	35.000	35.400	35.400	35.400	35.400
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	53.464	36.225	31.685	181.595	408.005	491.575
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.850	- 1.225	3.715	- 146.195	- 372.605	- 456.175
E20 Ordentliches Ergebnis	1.958	- 1.225	3.715	- 146.195	- 372.605	- 456.175
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>1.958</u>	<u>- 1.225</u>	<u>3.715</u>	<u>- 146.195</u>	<u>- 372.605</u>	<u>- 456.175</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
62501	Rechtlich unselbständige Sondervermögen (§ 14a BBesG)	2026

Ergebnishaushalt 62501 Rechtlich unselbständige Sondervermögen (§ 14a BBesG):						
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)</u>						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
62601	Geschäftsanteil VR-Bank	2026

Jahresbeschreibung

Die Erträge aus dem Geschäftsanteil werden über dieses Produkt dem Anteil wieder zugeführt.

Ergebnishaushalt 62601 Geschäftsanteil VR-Bank:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3	10	10	10	10	10
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3	10	10	10	10	10
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3	- 10	- 10	- 10	- 10	- 10
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	13	15	15	15	15	15
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	13	15	15	15	15	15
E20 Ordentliches Ergebnis	9	5	5	5	5	5
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>9</u>	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>5</u>

Stellenplan 2026

(gruppiert)

Stellenplan Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

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	Haushaltsjahr 2026	
1	2	3	4	5	6	7	
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Teilhaushalt Zentrale Dienste							
Beamte							
Viertes Einstiegsamt							
Bürgermeister	A 16	IV	1,000	0,000	0,000	ku	
Drittes Einstiegsamt							
VG-Oberrätin	A 14	III	1,000	1,000	0,500		
Bürgermeister	B2	III	1,000	1,000	1,000		
VG-V-Rat/Rätin	A 13	III	0,060	0,060	0,060		
VG-Amtfrau	A 11	III	1,500	1,950	1,950	besetzt zum 30.06.2025 in A 9	
VG-Oberinspektor/in	A 10	III	0,050	0,050	0,050		
Zweites Einstiegsamt							
VG-Inspektor/in	A 10	II	0,050	0,050	0,050		
VG-Inspektor/in	A 9	II	0,020	0,020	0,020		
Summe Beamte Teilhaushalt (1)			4,680	4,130	3,630		
Tariflich Beschäftigte							
VG-Angestellte/r	EG 7		0,215	0,426	0,426	kw	
VG-Angestellte/r	EG 7		0,000	0,050	0,025		
Auszubildende/r Verwaltung	AVG		1,000	0,000	0,000		
Raumpfleger/in	EG 2		0,423	0,423	0,423		
Raumpflegerin	EG 2		0,423	0,703	0,423		
Hilfskraft	EG 3		0,900	0,900	0,900		
VG-Angestellte/r	EG 3		0,000	0,500	0,500		
Hausmeister Rathaus	EG 5		0,550	0,550	0,550		
Hausmeister Schulen	EG 5		0,650	0,650	0,610		
VG-Angestellte/r	EG 5		0,359	0,273	0,273		
VG-Angestellte/r	EG 6		0,588	0,588	0,588		
Archivar/in	EG 8		1,000	1,000	0,000		
VG-Angestellte/r	EG 8		1,380	1,380	1,380		
VG-Angestellte/r	EG 9 c		2,360	1,640	1,640		
VG-Angestellte/r	EG 9 b		0,850	0,850	0,850		
VG-Angestellte/r	EG 9 a		0,100	0,100	0,100		

Stellenplan Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

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	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7
IT-Systemadministrator/in	EG 10		3,000	3,000	2,000	besetzt zum 30.06.2025 in A 10; ab 01.07.2025 in A11
VG-Angestellte/r	EG 11		1,050	1,050	1,043	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			14,848	14,083	11,731	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			19,528	18,213	15,361	
Teilhaushalt: (2) Teilhaushalt Finanzen						
Beamte						
Drittes Einstiegsamt						
VG-Oberrätin	A 14	III	0,000	0,000	0,000	
VG-V-Rat/Rätin	A 13	III	1,000	1,000	1,000	
VG-Amtfrau	A 11	III	0,050	0,050	0,050	
Zweites Einstiegsamt						
VG-Oberinspektor/in	A 10	II	1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (2)			2,050	2,050	2,050	
Tariflich Beschäftigte						
VG-Angestellte/r	EG 7		1,742	2,122	2,122	
VG-Angestellte/r	EG 7		0,000	0,250	0,125	
VG-Angestellte/r	EG 5		0,649	0,195	0,195	
VG-Angestellte/r	EG 6		0,116	0,116	0,116	
VG-Angestellte/r	EG 8		1,070	1,070	1,070	
VG-Angestellte/r	EG 9 c		0,940	0,660	0,660	
VG-Angestellte/r	EG 9 b		1,150	1,150	0,660	
VG-Angestellte/r	EG 9 a		1,800	1,800	1,800	
VG-Angestellte/r	EG 10		1,000	1,000	1,000	
VG-Angestellte/r	EG 11		0,030	0,030	0,026	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)			8,497	8,393	7,774	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)			10,547	10,443	9,824	

Stellenplan Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

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	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7
Teilhaushalt: (3) Teilhaushalt Bauen						
Beamte						
Drittes Einstiegsamt						
VG-Amtmann	A 11	III	0,500	0,200	0,200	besetzt zum 30.06.2025 in A 9
VG-Oberinspektor/in	A 10	III	0,950	0,950	0,950	
Zweites Einstiegsamt						
VG-Inspektor/in	A 10	II	0,950	0,950	0,950	
Summe Beamte Teilhaushalt (3)			2,400	2,100	2,100	
Tariflich Beschäftigte						
VG-Angestellte/r	EG 7		2,394	2,348	2,348	künftig umzuwandeln
VG-Angestellte/r	EG 7		0,000	0,700	0,350	
Kassierer/in	EG 2		0,250	0,250	0,250	
Raumpfleger/in	EG 2		0,590	0,590	0,000	
Raumpflegerin	EG 2		0,000	0,620	0,000	
Aushilfskräfte Queichtalbad	EG 3		0,250	0,250	0,250	
Hilfskraft	EG 3		0,100	0,100	0,100	
Hausmeister Rathaus	EG 5		0,350	0,350	0,350	
Hausmeister Schulen	EG 5		0,100	0,100	0,100	
Schwimmmeistergehilfin	EG 5		1,000	0,500	0,500	
Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	EG 6		3,000	3,000	2,000	
VG-Angestellte/r	EG 6		0,116	0,116	0,116	
Schwimmmeister	EG 8		1,000	1,000	1,000	
VG-Angestellte/r	EG 8		0,020	0,020	0,020	
VG-Angestellte/r	EG 9 c		0,700	0,700	0,700	
Techn. Angestellte/r	EG 9 b		1,000	1,000	1,000	
Techn. Angestellte/r	EG 9 b		1,000	1,000	1,000	
Schwimmmeister	EG 9 a		1,000	1,000	1,000	
Architekt/in bzw. Ingenieur/in	EG 10		2,500	1,750	1,500	
VG-Angestellte/r	EG 11		0,920	0,920	0,781	
VG-Angestellte/r	EG 12		1,000	1,000	0,750	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			17,290	17,314	14,115	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			19,690	19,414	16,215	

Stellenplan Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

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	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7
Teilhaushalt: (4) Teilhaushalt Bürgerdienste						
Beamte						
Drittes Einstiegsamt						
VG-V-Rat/Rätin	A 13	III	0,940	0,940	0,940	ku
VG-Amtfrau	A 11	III	0,950	0,500	0,500	
VG-Amtmann	A 11	III	0,500	0,800	0,800	
Zweites Einstiegsamt						
VG-Inspektor/in	A 9	II	1,980	1,980	1,980	
VG-Hauptsekretär/in	A 8	II	1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (4)			5,370	5,220	5,220	
Tariflich Beschäftigte						
Pädagogische Fachkraft	EG S 12		1,000	0,000	0,000	
VG-Angestellte/r	EG 7		4,009	3,114	3,114	
Betreuer f. Asylbewerber	Fixum		0,240	0,240	0,240	
Schnakenbekämpfung	Fixum		0,040	0,040	0,040	
VG-Angestellte/r	Fixum		0,210	0,210	0,210	
Integrationsbeauftragte/r	EG S 11 b		1,000	1,500	0,500	
Jugendpfleger/in	EG S 11 b		1,500	1,500	1,500	
Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2		4,080	4,190	4,200	
Essensausgabe u. Betreuungskraft	EG 2		1,170	1,170	1,170	
Raumpfleger/in	EG 2		0,530	0,530	0,530	
Raumpflegerin	EG 2		0,590	0,690	0,590	
Hausmeister Rathaus	EG 5		0,100	0,100	0,100	
Hausmeister Schulen	EG 5		2,250	2,250	2,190	
VG-Angestellte/r	EG 5		0,602	0,442	0,442	
Feuerwehrgerätewart	EG 6		1,000	1,000	1,000	
Schulsekretärin GS Offenbach	EG 6		0,510	0,510	0,510	
VG-Angestellte/r	EG 6		0,450	0,450	0,450	
VG-Angestellte/r	EG 8		1,530	1,030	1,030	
Hilfspolizist/in	EG 9 a		1,000	1,000	1,000	
VG-Angestellte/r	EG 9 a		1,900	1,900	1,400	
Vollzugsdienst	EG 9 a		1,000	1,000	0,000	

Stellenplan Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

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	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			24,711	22,866	20,216	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			30,081	28,086	25,436	
Summe Beamte Verwaltung			14,500	13,500	13,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			65,346	62,656	53,836	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			79,846	76,156	66,836	

Stellenplan Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

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	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7
B. Sondervermögen						
Eigenbetriebe						
Abwasser						
Tariflich Beschäftigte						
Mitarbeiter Kläranlagen	EG 5 TV-V		1,000	1,000	1,000	
Abwassermeister	EG 7 TV-V		1,000	1,000	0,500	
Fachkraft für Abwassertechnik	EG 7 TV-V		1,000	1,000	1,000	
Mitarbeiter Kläranlagen	EG 6 TV-V		2,000	2,000	2,000	
Ver- und Entsorger	EG 6 TV-V		1,000	1,000	1,000	
Abwassermeister	EG 9 TV-V		1,000	1,000	1,000	
Raumpflegerin	Fixum		0,250	0,240	0,250	
VG-Angestellte/r	EG 6		0,500	0,500	0,500	
VG-Angestellte/r	EG 8		1,250	1,000	0,250	
Techn. Angestellte/r	EG 9 b		0,000	0,000	0,000	besetzt zum 30.06.2023 in EG 9 a
Techn. Angestellte/r	EG 10		1,000	1,000	1,000	
VG-Angestellte/r	EG 10		1,000	1,000	1,000	
Techn. Angestellte/r	EG 11		1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte			12,000	11,740	10,500	
Summe Abwasser			12,000	11,740	10,500	
Summe Eigenbetriebe			12,000	11,740	10,500	
Summe Beamte Sondervermögen			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Sondervermögen			12,000	11,740	10,500	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Sondervermögen			12,000	11,740	10,500	

Stellenplan Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

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	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7
C. Zusammenfassung						
Summe Beamte Verwaltung und Sondervermögen			14,500	13,500	13,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung und Sondervermögen			77,346	74,396	64,336	
Gesamtsumme Beamte / Beschäftigte Verwaltung und Sondervermögen			91,846	87,896	77,336	

Stellenplan Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

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	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Teilhaushalt Zentrale Dienste						
Beamte						
Drittes Einstiegsamt						
Anwärter/in gehobener Dienst	A 9	III	2,000	1,000	1,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (1)			2,000	1,000	1,000	
Tariflich Beschäftigte						
Auszubildende/r Queichtalbad	AVG		1,000	2,000	1,000	
Auszubildende/r Verwaltung	AVG		3,000	4,000	2,000	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			4,000	6,000	3,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			6,000	7,000	4,000	
Summe Beamte Verwaltung			2,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			4,000	6,000	3,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			6,000	7,000	4,000	

Stellenplan Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

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	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7
B. Sondervermögen						
Eigenbetriebe						
Abwasser						
Tariflich Beschäftigte						
Auszubildender Fachkraft für Abwassertechnik	AVG		1,000	1,000	0,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte</i>			1,000	1,000	0,000	
Summe Abwasser			1,000	1,000	0,000	
Summe Eigenbetriebe			1,000	1,000	0,000	
Summe Beamte Sondervermögen			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Sondervermögen			1,000	1,000	0,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Sondervermögen			1,000	1,000	0,000	
C. Zusammenfassung						
Summe Beamte Verwaltung und Sondervermögen			2,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung und Sondervermögen			5,000	7,000	3,000	
Gesamtsumme Beamte / Beschäftigte Verwaltung und Sondervermögen			7,000	8,000	4,000	

Stellenplan 2026

nach Teilhaushalten und Produkten

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt												
Produkt												
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
1 Teilhaushalt Zentrale Dienste												
11101 Verwaltungssteuerung / Verwaltungsführung (Bürgermeister / Beigeordnete)												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,040	0,040	0,040		4,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 6				0,077	0,077	0,077		10,00
		Beamte	Bürgermeister	B2				1,000	1,000	1,000		100,00
		Beamte	Bürgermeister	A 16				0,000	0,000	1,000		100,00
11102 Gremien (Verbandsgemeinderat / Ausschüsse / Sitzungsgelder)												
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 9				0,020	0,020	0,020		2,00
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 10				0,050	0,050	0,050		5,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 11				0,043	0,050	0,050		5,00
		Beamte	VG-Oberinspektor /in	A 10	besetzt zum 30.06.2025 in A 9			0,050	0,050	0,050		5,00
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,030	0,030	0,030		3,00
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,050	0,050	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,100	0,100	0,100		10,00
		Beamte	VG-V-Rat/Rätin	A 13	ku			0,060	0,060	0,060		6,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,050	0,050	0,050		5,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,630	0,630	0,630		63,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 6				0,139	0,139	0,139		18,00
		Beamte	VG-Oberrätin	A 14				0,025	0,050	0,050		5,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,020	0,020	0,020		2,00
11103 Zentrale Steuerung (Controlling / Büroleitung)												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 11				0,600	0,600	0,600		60,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt												
Produkt												
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
11104 Öffentlichkeitsarbeit (Amtsblatt / Anzeigen / Ehrungen / Jubiläen / Medien / Veranstaltungen)		Beamte	VG-V-Rat/Rätin	A 13	ku			0,000	0,000	0,000		0,00
		Beamte	VG-Oberrätin	A 14				0,300	0,600	0,600		60,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 11				0,250	0,250	0,250		25,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,070	0,070	0,070		7,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 6				0,154	0,154	0,154		20,00
11106 Gleichstellung		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,141	0,141	0,141		22,00
11201 Personalverwaltung		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 11				0,150	0,150	0,150		15,00
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,670	0,670	0,670		67,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 b				0,550	0,550	0,550		55,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,400	0,400	0,400		80,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 6				0,000	0,000	0,000		0,00
		Beamte	VG-Oberrätin	A 14				0,090	0,180	0,180		18,00
11202 Aus- und Fortbildung einschl. Auszubildende und Anwärter		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 b				0,050	0,050	0,050		5,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,100	0,100	0,100		20,00
		tariflich Beschäftigte	Auszubildende/r Verwaltung	AVG				0,000	0,000	1,000		100,00
11203 Externe Personalabrechnungsstelle		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,250	0,250	0,250		25,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt												
Produkt												
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
11403 Technikunterstützung Informationsverarbeitung		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 b				0,250	0,250	0,250		25,00
		tariflich Beschäftigte	IT-Systemadminis- trator/in	EG 10				0,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	IT-Systemadminis- trator/in	EG 10				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	IT-Systemadminis- trator/in	EG 10				1,000	1,000	1,000		100,00
11404 Sonstige zentrale Dienste (Telefonzentrale / Hausmeister / Archiv / Dienst-PKW, Rathaus)												
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,000	0,000	0,000		0,00
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,650	0,650	0,550		55,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,000	0,620	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,150	0,150	0,150		15,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,000	0,000	0,620		62,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,620	0,620	0,620		62,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,620	0,000	0,620		62,00
		tariflich Beschäftigte	Archivar/in	EG 8				0,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,090	0,090	0,090		9,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 6				0,116	0,116	0,116		15,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 6				0,050	0,050	0,050		10,00
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schulen	EG 5				0,250	0,250	0,250		25,00
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Rathaus	EG 5				0,550	0,550	0,550		55,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt												
Produkt												
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 5				0,273	0,273	0,277		35,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 5				0,000	0,000	0,082		10,00
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schulen	EG 5				0,360	0,400	0,400		40,00
		tariflich Beschäftigte	Hilfskraft	EG 3				0,900	0,900	0,900		90,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 3	kw			0,500	0,500	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Raumpflegerin	EG 2				0,423	0,423	0,423		100,00
		tariflich Beschäftigte	Raumpflegerin	EG 2				0,000	0,280	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Raumpfleger/in	EG 2				0,423	0,423	0,423		100,00
		Beamte	VG-Oberrätin	A 14				0,085	0,170	0,170		17,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7		ATZeit		0,025	0,050	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,080	0,080	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,050	0,050	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,028	0,028	0,029		5,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,082	0,082	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,025	0,025	0,025		5,00
11405 Versicherungen												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,050	0,050	0,050		5,00
11901 Recht (Satzungen / Widerspruchsverfahren / Verwaltungsprozesse)												
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,180	0,180	0,000		0,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt												
Produkt												
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
12102 Wahlen / Bürgerbegehren / Bürgerentscheide												
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,120	0,120	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,000	0,100	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,100	0,100	0,100		10,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,000	0,000	0,100		10,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,100	0,000	0,100		10,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 6				0,052	0,052	0,052		7,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,000		0,00
2 Teilhaushalt Finanzen												
11601 Finanzen (Haushalt / HÜL / Rechnung / Schuldenverwaltung / Verwaltung Steuern / Abgaben / Beiträge)												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 11				0,026	0,030	0,030		3,00
		Beamte	VG-Oberinspektor /in	A 10				1,000	1,000	1,000		100,00
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,050	0,050	0,050		5,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,688	0,688	0,688		86,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,860	0,860	0,860		86,00
		Beamte	VG-V-Rat/Rätin	A 13	besetzt zum 30.06.2025 in A 10; ab 01.07.2025 in A11			1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 b				0,510	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 b				0,150	0,150	0,150		15,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt Produkt												Produkt v. H.
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,000	0,000	0,280		28,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,280	0,280	0,280		28,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,280	0,000	0,280		28,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,100	0,100	0,100		10,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,000	0,280	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,070	0,070	0,070		7,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 6				0,116	0,116	0,116		15,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 5				0,195	0,195	0,198		25,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 5				0,000	0,000	0,451		55,00
		Beamte	VG-Oberrätin	A 14				0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7		ATZeit		0,125	0,250	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,150	0,150	0,080		8,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,600	0,600	0,600		60,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,121	0,121	0,122		21,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,250	0,250	0,250		25,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,451	0,451	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,050	0,050	0,050		10,00
11602 Zahlungsabwicklung (Kasse / Buchhaltung / Mahnung / Vollstreckung / Amtshilfe)												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 10				1,000	1,000	1,000		100,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt												
Produkt												
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
55502 Verwaltung der Gemeindewälder		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,500	0,500	0,640		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,056	0,056	0,056		7,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,070	0,070	0,070		7,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,070	0,070	0,070		7,00
55503 Jagd- und Fischereiverpachtung		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,070	0,070	0,070		7,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,056	0,056	0,056		7,00
3 Teilhaushalt Bauen												
11401 Liegenschaften (Kauf / Verkauf / Negativzeugnisse / Baulandumlegung)												
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 10				0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,000		0,00
11402 Liegenschaften und Spielplätze (Mieten / Pachten / Unterhalt Spielplätze, Friedhöfe / Gebäude d. OG)												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 11				0,128	0,150	0,150		15,00
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 10				0,560	0,560	0,560		56,00
		Beamte	VG-Oberinspektor /in	A 10	besetzt zum 30.06.2025 in A 9			0,740	0,740	0,740		74,00
		tariflich Beschäftigte	Architekt/in bzw. Ingenieur/in	EG 10				0,500	0,750	0,500		100,00
		tariflich Beschäftigte	Architekt/in bzw. Ingenieur/in	EG 10				0,000	0,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Architekt/in bzw. Ingenieur/in	EG 10				1,000	1,000	1,000		100,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt												
Produkt												
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
		tariflich Beschäftigte	Techn. Angestellte/r	EG 9 b	künftig umzuwandeln			0,720	0,720	0,720		72,00
		tariflich Beschäftigte	Techn. Angestellte/r	EG 9 b				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,700	0,700	0,700		70,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,020	0,020	0,020		2,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 6				0,116	0,116	0,116		15,00
		tariflich Beschäftigte	Hilfskraft	EG 3				0,100	0,100	0,100		10,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,630	0,630	0,750		75,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,400	0,400	0,400		40,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,248	0,248	0,244		42,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7		ATZeit		0,315	0,630	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				1,000	1,000	1,000		100,00
12801 Katastrophenschutz												
		Beamte	VG-Amtmann	A 11				0,200	0,200	0,500		50,00
42401 Sporthallen (Queichtalhalle / Sporthalle Bornheim)												
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schulen	EG 5				0,100	0,100	0,100		10,00
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Rathaus	EG 5				0,350	0,350	0,350		35,00
		tariflich Beschäftigte	Raumpflegerin	EG 2				0,000	0,620	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Raumpfleger/in	EG 2				0,000	0,590	0,590		100,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt												
Produkt												
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
42402 Freibäder (Queichtalbad)		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Schwimmmeister	EG 9 a				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Schwimmmeister	EG 8				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	EG 6				1,000	1,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	EG 6				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	EG 6				0,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	EG 6				0,000	0,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Schwimmmeister gehilfin	EG 5				0,500	0,500	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Aushilfskräfte Queichtalbad	EG 3				0,250	0,250	0,250		100,00
		tariflich Beschäftigte	Kassierer/in	EG 2				0,250	0,250	0,250		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,000		0,00
51101 räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen												
	tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 11					0,587	0,690	0,690		69,00
	Beamte	VG-Inspektor/in	A 10					0,030	0,030	0,030		3,00
	Beamte	VG-Oberinspektor /in	A 10		besetzt zum 30.06.2025 in A 9			0,120	0,120	0,120		12,00
51103 Dorferneuerung, Städtebauförderung												
	Beamte	VG-Inspektor/in	A 10					0,060	0,060	0,060		6,00
	tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 11					0,032	0,040	0,040		4,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt												
Produkt												
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
52101 Baurechtliche Verfahren (Bauvorbescheid / Baugenehmigung / Denkmalverfahren etc.)												
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 10				0,300	0,300	0,300		30,00
54101 Verwaltung der Gemeindestraßen												
		Beamte	VG-Oberinspektor /in	A 10	besetzt zum 30.06.2025 in A 9 künftig umzuwandeln			0,090	0,090	0,090		9,00
		tariflich Beschäftigte	Techn. Angestellte/r	EG 9 b				0,280	0,280	0,280		28,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,050	0,050	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7		ATZeit		0,025	0,050	0,000		0,00
55201 Unterhaltung Gewässer III. Ordnung												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 11				0,034	0,040	0,040		4,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,020	0,020	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7		ATZeit		0,010	0,020	0,000		0,00
55403 Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 12				0,750	1,000	1,000		100,00
4 Teilhaushalt Bürgerdienste												
11603 EU-Förderprogramm LEADER												
		Beamte	VG-Amtmann	A 11				0,500	0,500	0,000		0,00
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,000	0,000	0,450		45,00
12101 Statistik												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,030	0,030	0,030		3,00
12201 Sicherheit und Ordnung / Gewerberecht												
		Beamte	VG-Hauptsekretär /in	A 8				0,050	0,050	0,050		5,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt												
Produkt												
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 9				0,450	0,450	0,450		45,00
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 9				0,500	0,500	0,500		50,00
		Beamte	VG-Amtmann	A 11				0,300	0,300	0,500		50,00
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,015	0,015	0,015		3,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,265	0,265	0,265		53,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,720	0,720	0,720		72,00
		tariflich Beschäftigte	Vollzugsdienst	EG 9 a				0,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Hilfspolizist/in	EG 9 a				0,620	0,620	0,620		62,00
		Beamte	VG-V-Rat/Rätin	A 13	ku			0,610	0,610	0,610		61,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,030	0,030	0,030		3,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 6				0,400	0,400	0,400		80,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 5				0,039	0,039	0,040		5,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 5				0,000	0,000	0,287		35,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,287	0,287	0,050		5,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,100		10,00
12202 Standesamtswesen												
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 9				0,160	0,160	0,160		16,00
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,235	0,235	0,235		47,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,235	0,235	0,235		47,00
		Beamte	VG-V-Rat/Rätin	A 13	ku			0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,000	0,000	0,250		50,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt												
Produkt												
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
12203 Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente												
		Beamte	VG-Hauptsekretär /in	A 8				0,950	0,950	0,950		95,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 5				0,039	0,039	0,040		5,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				1,000	1,000	0,500		50,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,950		95,00
12206 Bußgeldstelle												
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 9				0,050	0,050	0,050		5,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,000		0,00
12301 Verkehrsangelegenheiten (Verkehrssicherheit / Genehmigung / Fahrerlaubnisse)												
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 9				0,350	0,350	0,350		35,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,000		0,00
12302 Verkehrsüberwachung (ruhender Verkehr)												
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 9				0,100	0,100	0,100		10,00
		Beamte	VG-Amtmann	A 11				0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Hilfspolizist/in	EG 9 a				0,380	0,380	0,380		38,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 6				0,025	0,025	0,025		5,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 5				0,130	0,130	0,000		0,00
12601 Brandschutz												
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,250	0,250	0,250		50,00
		Beamte	VG-V-Rat/Rätin	A 13	ku			0,080	0,080	0,080		8,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,000	0,000	0,250		50,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt												
Produkt												
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
		tariflich Beschäftigte	Feuerwehrgeräte wart	EG 6				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Rathaus	EG 5				0,100	0,100	0,100		10,00
		tariflich Beschäftigte	Raumpflegerin	EG 2				0,000	0,100	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Raumpfleger/in	EG 2				0,005	0,005	0,005		1,00
		tariflich Beschäftigte	Raumpflegerin	EG 2				0,140	0,140	0,140		100,00
		tariflich Beschäftigte	Raumpfleger/in	EG 2				0,060	0,060	0,060		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,000		0,00
20101 Schulverwaltung allgemein												
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,000	0,000	0,000		0,00
		Beamte	VG-V-Rat/Rätin	A 13	ku			0,070	0,070	0,070		7,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,370	0,370	0,370		37,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 5				0,078	0,078	0,079		10,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,200	0,200	0,200		20,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,100		10,00
21101 Grundschule Bornheim/Dammheim												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 5				0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schulen	EG 5				0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,000		0,00
21102 Grundschule Essingen												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 5				0,156	0,156	0,156		20,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt												
Produkt												
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schulen	EG 5				0,770	0,770	0,770		77,00
		tariflich Beschäftigte	Raumpfleger/in	EG 2				0,463	0,463	0,463		98,50
		tariflich Beschäftigte	Raumpflegerin	EG 2				0,430	0,430	0,430		95,50
21103 Grundschule Hochstadt												
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schulen	EG 5				0,531	0,590	0,590		59,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,153	0,153	0,185		32,00
21104 Grundschule Offenbach												
		tariflich Beschäftigte	Schulsekretärin GS Offenbach	EG 6				0,510	0,510	0,510		100,00
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schulen	EG 5				0,740	0,740	0,740		74,00
24202 Schulbuchausleihe Essingen												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,000		0,00
24204 Schulbuchausleihe Offenbach												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,100		10,00
24302 Betreuende Grundschule Essingen												
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schulen	EG 5				0,030	0,030	0,030		3,00
		tariflich Beschäftigte	Raumpfleger/in	EG 2				0,002	0,002	0,002		0,50
		tariflich Beschäftigte	Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2				0,470	0,470	0,470		100,00
		tariflich Beschäftigte	Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2				0,470	0,470	0,470		100,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt												
Produkt												
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
		tariflich Beschäftigte	Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2				0,250	0,250	0,250		100,00
		tariflich Beschäftigte	Essensausgabe u. Betreuungskraft	EG 2				0,250	0,250	0,250		100,00
		tariflich Beschäftigte	Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2				0,250	0,250	0,250		100,00
		tariflich Beschäftigte	Raumpflegerin	EG 2				0,020	0,020	0,020		4,50
24303 Betreuende Grundschule Hochstadt												
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schulen	EG 5				0,009	0,010	0,010		1,00
		tariflich Beschäftigte	Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2				0,340	0,340	0,340		100,00
		tariflich Beschäftigte	Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2				0,470	0,470	0,470		100,00
		tariflich Beschäftigte	Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2				0,450	0,450	0,450		100,00
		tariflich Beschäftigte	Essensausgabe u. Betreuungskraft	EG 2				0,360	0,360	0,360		100,00
24304 Betreuende Grundschule Offenbach												
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schulen	EG 5				0,005	0,005	0,005		0,50
		tariflich Beschäftigte	Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2				0,230	0,230	0,230		100,00
		tariflich Beschäftigte	Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2				0,230	0,230	0,230		100,00
		tariflich Beschäftigte	Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2				0,330	0,310	0,230		100,00
		tariflich Beschäftigte	Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2				0,250	0,230	0,230		100,00
		tariflich Beschäftigte	Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2				0,230	0,230	0,230		100,00
		tariflich Beschäftigte	Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2				0,230	0,230	0,230		100,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt												
Produkt												
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
24305 Ganztagschule Offenbach		tariflich Beschäftigte	Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2				0,000	0,030	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schulen	EG 5				0,005	0,005	0,005		0,50
		tariflich Beschäftigte	Essensausgabe u. Betreuungskraft	EG 2				0,120	0,120	0,120		100,00
		tariflich Beschäftigte	Essensausgabe u. Betreuungskraft	EG 2				0,220	0,220	0,220		100,00
		tariflich Beschäftigte	Essensausgabe u. Betreuungskraft	EG 2				0,220	0,220	0,220		100,00
26201 Förderung der Musikpflege		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 6				0,000	0,000	0,000		0,00
27101 Kreisvolkshochschule Außenstelle Offenbach		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 6				0,025	0,025	0,025		5,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,200	0,200	0,225		45,00
28101 Heimat- und Brauchtumspflege		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 6				0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,000		0,00
28102 Seniorenveranstaltungen		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,125	0,125	0,150		30,00
28103 Partnerschaften		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,025	0,025	0,025		5,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt												
Produkt												
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
31301 Hilfen u. Leistungen für Asylbewerber												
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 9				0,370	0,370	0,370		37,00
		Beamte	VG-V-Rat/Rätin	A 13	ku			0,100	0,100	0,100		10,00
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schulen	EG 5				0,100	0,100	0,100		10,00
		tariflich Beschäftigte	Betreuer f. Asylbewerber	Fixum				0,240	0,240	0,240		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,499	0,499	0,499		78,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,550	0,550	0,700		70,00
31401 Verwaltung Mehrgenerationenhaus Offenbach												
		Beamte	VG-V-Rat/Rätin	A 13	ku			0,080	0,080	0,080		8,00
31403 Senioren- und Migrationsbeauftragte												
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 9				0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Integrationsbeauftragte/r	EG S 11 b				0,500	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Integrationsbeauftragte/r	EG S 11 b				0,000	0,500	0,000		0,00
35101 Rentenstelle												
		Beamte	VG-V-Rat/Rätin	A 13	ku			0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	Fixum				0,210	0,210	0,210		100,00
36201 Jugendarbeit												
		tariflich Beschäftigte	Jugendpfleger/in	EG S 11 b				0,500	0,500	0,500		100,00
		tariflich Beschäftigte	Jugendpfleger/in	EG S 11 b				1,000	1,000	1,000		100,00
36501 Verwaltung der Kindergärten												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,600	0,600	0,600		60,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,200		20,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt												
Produkt												
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
42101 Allgemeine Förderung des Sports		tariflich Beschäftigte	Pädagogische Fachkraft	EG S 12				0,000	0,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 6				0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,025	0,025	0,025		5,00
55501 Verwaltung der Landwirtschaft		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,180	0,180	0,180		18,00
55504 Maßnahmen zur Bekämpfung der Schnakenplage		tariflich Beschäftigte	Schnakenbekämp fung	Fixum				0,020	0,020	0,020		100,00
		tariflich Beschäftigte	Schnakenbekämp fung	Fixum				0,020	0,020	0,020		100,00
57501 Tourismusförderung und Verein Südliche Weinstraße		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,000	0,500	0,500		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,050	0,050	0,000		0,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 Hauptplan

Auszubildende

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt												
Produkt												
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.

1 Teilhaushalt Zentrale Dienste

11202 Aus- und Fortbildung einschl. Auszubildende und Anwärter

Beamte		Anwärter/in gehobener Dienst	A 9				W.-ruf	1,000	1,000	1,000		100,00
Beamte		Anwärter/in gehobener Dienst	A 9				W.-ruf	0,000	0,000	1,000		100,00
tariflich Beschäftigte		Auszubildende/r Queichtalbad	AVG					0,000	0,000	0,000		0,00
tariflich Beschäftigte		Auszubildende/r Verwaltung	AVG					0,000	1,000	0,000		0,00
tariflich Beschäftigte		Auszubildende/r Queichtalbad	AVG					0,000	1,000	1,000		100,00
tariflich Beschäftigte		Auszubildende/r Verwaltung	AVG					0,000	1,000	1,000		100,00
tariflich Beschäftigte		Auszubildende/r Verwaltung	AVG					1,000	1,000	1,000		100,00
tariflich Beschäftigte		Auszubildende/r Queichtalbad	AVG					1,000	1,000	0,000		0,00
tariflich Beschäftigte		Auszubildende/r Verwaltung	AVG					1,000	1,000	1,000		100,00

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Teilhaushalt Zentrale Dienste							
Produkt: 11403 Technikunterstützung Informationsverarbeitung							
Maßnahme: 1140306 Erwerb und Verkauf von beweglichem Anlagevermögen ab 2015							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.385,55						3.385,55
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.329,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		44.329,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 28.943,45	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00		- 40.943,45

Erläuterungen: 11403-0822000-1140306-7857300:
Für den Erwerb von diversen Geräten sind für das Jahr 2026 3.000 Euro im Haushalt vorgesehen.

Produkt: 11403 Technikunterstützung Informationsverarbeitung							
Maßnahme: 1140307 Erwerb von Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte ab 2015							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	78.336,86	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		82.336,86
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 78.336,86	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 82.336,86

Erläuterungen: 11403-0112000-1140307-7841000:
Für den Erwerb von Lizenzen für Windows, California und Adobe werden jährlich 1.000 Euro veranschlagt.

Produkt: 11403 Technikunterstützung Informationsverarbeitung							
Maßnahme: 1140310 Erwerb von einem Server							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000,00					15.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 15.000,00					- 15.000,00

Erläuterungen: 11403-0822400-1140310-7857300:
Für die Anschaffung eines Servers für die Webanwendung werden 2026 15.000 Euro eingeplant.

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Produkt: 11403 Technikunterstützung Informationsverarbeitung							
Maßnahme: 1140311 Anschaffung einer Archivsoftware							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		78.000,00					78.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		78.000,00					78.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Erläuterungen: 11403-0112000-1140311-7841000:
Für die Anschaffung einer Archivsoftware werden im Planjahr 2026 78.000 Euro eingeplant.
11403-2314200-1140311-6814200:
Für die Anschaffung einer Archivsoftware wird mit einem Zuschuss in Höhe von 78.000 Euro gerechnet,

Produkt: 11404 Sonstige zentrale Dienste (Telefonzentrale / Hausmeister / Archiv / Dienst-PKW, Rathaus)							
Maßnahme: 1140404 Erwerb und Verkauf von beweglichem Anlagevermögen ab 2015							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,00						1,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.427,36	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00		73.427,36
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 45.426,36	- 7.000,00	- 7.000,00	- 7.000,00	- 7.000,00		- 73.426,36

Erläuterungen: 11404-0822000-1140404-7857300:
Für den Erwerb von diversen Geräten und Ausstattungsgegenständen sind für das Jahr 2026 7.000 Euro im Haushalt vorgesehen.

Produkt: 11404 Sonstige zentrale Dienste (Telefonzentrale / Hausmeister / Archiv / Dienst-PKW, Rathaus)							
Maßnahme: 1140408 Abbruch altes Rathaus/Sicherung Kunst am Bau							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.261,00 *	600.000,00					602.261,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.261,00	- 600.000,00					- 602.261,00

Erläuterungen: 11404-0960000-1140408-7859300:
Für die Sicherung der Kunst am Bau des alten Rathausgebäude sowie der Abbruch des Gebäudes werden im Planjahr 2026 600.000 Euro bereitgestellt.

Summe Einzahlungen 1 Teilhaushalt Zentrale Dienste:	3.386,55	78.000,00					81.386,55
Summe Auszahlungen 1 Teilhaushalt Zentrale Dienste:	158.354,22	704.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00		895.354,22

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Saldo Gesamt 1 Teilhaushalt Zentrale Dienste:	- 154.967,67	- 626.000,00	- 11.000,00	- 11.000,00	- 11.000,00		- 813.967,67

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Teilhaushalt Bauen							
Produkt: 11401 Liegenschaften (Kauf / Verkauf / Negativzeugnisse / Baulandumlegung)							
Maßnahme: 1140102 Allgemeiner Grundstücksverkehr ab 2015							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000,00	20.000,00				40.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 20.000,00	- 20.000,00				- 40.000,00

Erläuterungen: 11401-0239000-1140102-7851000:
Für den Erwerb unbebauter Grundstücke zur Renaturierung des Brühlgrabens werden in den Jahren 2026 und 2027 jeweils 20.000 Euro eingeplant.

Produkt: 11402 Liegenschaften und Spielplätze (Mieten / Pachten / Unterhalt Spielplätze, Friedhöfe / Gebäude d. OG)							
Maßnahme: 1140203 Gestaltung eines Bürgergartens							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		250.000,00					250.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		668.000,00					668.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 418.000,00					- 418.000,00

Erläuterungen: 11402-0960000-1140203-7859300:
Im Haushaltsjahr 2026 sind für die Umgestaltung der ehemaligen Rathausfläche zu einem Bürgergarten 550.000 Euro vorgesehen. Eine Fahrradunterstellmöglichkeit mit Ladefunktion soll mit 90.000 Euro realisiert werden. Der Einbau einer Regenwasserzisterne ist mit 28.000 Euro veranschlagt. Es wird ein LEADER-Zuschuss in Höhe von 70 Prozent beantragt, maximal jedoch 250.000 Euro.
11402-2331000-1140203-6817420:
Für die Umgestaltung der ehemaligen Rathausfläche zu einem Bürgergarten ist im Haushaltsjahr 2026 eine Förderung in Höhe von 250.000 Euro durch das LEADER-Programm vorgesehen.

Produkt: 11402 Liegenschaften und Spielplätze (Mieten / Pachten / Unterhalt Spielplätze, Friedhöfe / Gebäude d. OG)							
Maßnahme: 1140204 Errichtung von Trinkwasserspender							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		32.000,00					32.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000,00					60.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 28.000,00					- 28.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

Erläuterungen: 11402-0720000-1140204-7856000:
Im Planjahr 2026 sind vier öffentliche Trinkwasserspender inklusive Zuleitung vorgesehen, dessen Kosten auf 60.000 Euro geschätzt werden.
11402-2314200-1140204-6814200:
Für die öffentlichen Trinkwasserspender ist für das Haushaltsjahr 2026 eine Förderung in Höhe von 32.000 Euro vorgesehen.

Produkt: 12801 Katastrophenschutz							
Maßnahme: 1280102 Notstromversorgung Queichtalzentrum							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	400.000,00					400.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 400.000,00					- 400.000,00

Erläuterungen: 12801-0721000-1280102-7859300:
Für die Sicherstellung der Notstromversorgung (stationär/mobil) im Katastrophenfall werden für das Queichtalzentrum 400.000 Euro zur Verfügung gestellt.

Produkt: 42401 Sporthallen (Queichtalhalle / Sporthalle Bornheim)							
Maßnahme: 4240109 Erwerb und Verkauf von beweglichem Anlagevermögen Queichtalhalle ab 2015							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.386,64	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		43.386,64
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 31.386,64	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00		- 43.386,64

Erläuterungen: 42401-0821000-4240109-7857300:
Für den Erwerb diverser Sportgeräte (u.a. Sprungkästen, Matten, Basketballkörbe) sind 3.000 Euro im Haushalt bereitgestellt.

Produkt: 42402 Freibäder (Queichtalbad)							
Maßnahme: 4240209 Erwerb und Verkauf von beweglichem Anlagevermögen ab 2015							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2,00						2,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	128.826,17	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		168.826,17
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 128.824,17	- 10.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00		- 168.824,17

Erläuterungen: 42402-0822000-4240209-7857300:
Für den Erwerb von verschiedenen Ausrüstungsgegenständen werden im Haushalt 10.000 Euro veranschlagt.

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Produkt: 42402 Freibäder (Queichtalbad)							
Maßnahme: 4240213 Queichtalbad: Neuanlage Beregnungssystem							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			250.000,00				250.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	160.000,00	300.000,00				460.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 160.000,00	- 50.000,00				- 210.000,00

Erläuterungen: 42402-0960000-4240213-7859300:
Für ein Beregnungssystem der Grünanlagen werden im Haushaltsjahr 2026 160.000 Euro bereitgestellt. Weiterhin werden im Jahr 2027 für das Oberflächenwasser-Speicher-System 300.000 Euro geplant.
42402-2314200-4240213-6814200:
Für die Maßnahme wird mit Fördermitteln in Höhe von 250.000 Euro aus dem LEADER-Programm gerechnet.

Produkt: 42402 Freibäder (Queichtalbad)							
Maßnahme: 4240220 Queichtalbad: Neubau Umkleide- und Sanitärgebäude mit Personal- und Betriebsräumen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.201,68		250.000,00				254.201,68
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.502,69 *	200.000,00	3.685.000,00				3.892.502,69 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.301,01	- 200.000,00	- 3.435.000,00				- 3.638.301,01

Erläuterungen: 42402-0960000-4240220-7859300:
Für den Neubau der Umkleide- und Sanitärgebäude mit Personal- und Betriebsräumen im Queichtalbad wird mit Gesamtkosten in Höhe von 3.885.000 Euro gerechnet. Im Planjahr 2026 sind 200.000 Euro sowie im Jahr 2027 die restlichen 3.685.000 Euro bereitgestellt.
42402-2314200-4240220-6814200:
Für den Neubau der Umkleide- und Sanitärgebäude mit Personal- und Betriebsräumen im Queichtalbad wird mit einem Zuschuss in Höhe von 250.000 Euro durch das LEADER-Programm erwartet.

Produkt: 53401 Nahwärmenetz Queichtalzentrum							
Maßnahme: 5340103 Baukostenzuschuss QEO - kaltes Nahwärmenetz - Installation von Wärmepumpen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	130.000,00					130.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 130.000,00					- 130.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

Erläuterungen: 53401-0120000-5340103-7843000:
Für die Installation der Wärmepumpen beim Anschluss an das kalte Nahwärmenetz für die Queichtalhalle, das Queichtalbad sowie das Feuerwehrhaus wird ein Baukostenzuschuss in Höhe von 130.000 Euro erwartet.

Produkt: 55201 Unterhaltung Gewässer III. Ordnung							
Maßnahme: 5520102 Renaturierung Brühlgraben							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	*				180.000,00		180.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*				200.000,00		200.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					- 20.000,00		- 20.000,00

Erläuterungen: 55201-0960000-5520102-7859300:
Für die Renaturierung des Brühlgrabens werden im Haushaltsjahr 2029 Mittel in Höhe von 200.000 Euro bereitgestellt.
55201-2331000-5520102-6817420:
Für die Maßnahme wird ein Zuschuss in Höhe von 180.000 Euro erwartet.

Produkt: 55201 Unterhaltung Gewässer III. Ordnung							
Maßnahme: 5520104 Beteiligung an Bauwerken Hofgraben/Fuchsbach/Druslach							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.715,00						3.715,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.413,85 *	21.000,00					72.413,85 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 47.698,85	- 21.000,00					- 68.698,85

Erläuterungen: 55201-0120000-5520104-7814300:
Für die Beteiligung an der Maßnahme Hofgraben/Fuchsbach/Druslach werden im Planjahr 2026 21.000 Euro im Haushalt eingestellt.

Produkt: 57319 PV-Anlagen							
Maßnahme: 5731901 Erwerb und Errichtung von PV-Anlagen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.380,00						1.380,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	445.041,03	360.000,00					805.041,03
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 443.661,03	- 360.000,00					- 803.661,03

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

Erläuterungen: 57319-0730000-5731901-7856000:
Im Jahr 2026 werden 360.000 Euro für die Errichtung von Photovoltaikanlagen eingeplant.

Summe Einzahlungen 3 Teilhaushalt Bauen:	9.298,68	282.000,00	500.000,00		180.000,00		971.298,68
Summe Auszahlungen 3 Teilhaushalt Bauen:	664.170,38	2.032.000,00	4.018.000,00	13.000,00	213.000,00		6.940.170,38
Saldo Gesamt 3 Teilhaushalt Bauen:	- 654.871,70	- 1.750.000,00	- 3.518.000,00	- 13.000,00	- 33.000,00		- 5.968.871,70

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Teilhaushalt Bürgerdienste							
Produkt: 12601 Brandschutz							
Maßnahme: 1260119 FW Essingen - Errichtung Neubau							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.335,32 *	150.000,00	500.000,00	700.000,00			1.398.335,32 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 48.335,32	- 150.000,00	- 500.000,00	- 700.000,00			- 1.398.335,32

Erläuterungen: 12601-0960000-1260119-7859300:
Für den Neubau der Feuerwehr Essingen belaufen sich die Gesamtkosten auf 1.350.000 Euro. Davon entfallen auf das Planjahr 2026 150.000 Euro. Für die Jahre 2027 und 2028 sind Kosten in Höhe von insgesamt 1.200.000 Euro geplant.

Produkt: 12601 Brandschutz							
Maßnahme: 1260122 Erwerb und Verkauf von beweglichem Anlagevermögen ab 2015							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.617,42						18.617,42
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	412.814,12	120.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00		682.814,12
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 394.196,70	- 120.000,00	- 50.000,00	- 50.000,00	- 50.000,00		- 664.196,70

Erläuterungen: 12601-0395000-1260122-7856000:
Für den Einbau einer elektronischen Schließanlage werden 20.000 Euro im Planjahr 2026 veranschlagt.
12601-0821000-1260122-7857300:
Für die Anschaffung von diverser beweglichem Anlagevermögen wie zum Beispiel Tauchpumpen, Rollwägen, Pressluftatmer und Leichtflüssigkeitsabscheider werden im Planjahr 2026 insgesamt 100.000 € veranschlagt.

Produkt: 12601 Brandschutz							
Maßnahme: 1260139 Brandschutz - Energetische Optimierung Feuerwehrhaus Offenbach							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000,00						8.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.974,60 *	1.805.000,00					1.855.974,60 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 42.974,60	- 1.805.000,00					- 1.847.974,60

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

Erläuterungen: 12601-0960000-1260139-7859300:
Für die Umstellung der Gebäudetechnik sowie der baulichen Strukturen zum Anschluss des Feuerwehrhauses an das bestehende kalte Nahwärmenetz werden im Planjahr 2026 1.805.000 Euro bereitgestellt.

Produkt: 12601 Brandschutz							
Maßnahme: 1260141 Erwerb von Sirenenanlagen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	136.000,00	68.000,00					204.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	224.566,40	82.000,00					306.566,40
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 88.566,40	- 14.000,00					- 102.566,40

Erläuterungen: 12601-0822000-1260141-7857300:
Für die Anschaffung von Sirenenanlagen stehen im Haushaltsjahr 2026 82.000 Euro zur Verfügung.
12601-2314200-1260141-6814200:
Für die Anschaffung der Sirenen wird für das Jahr 2026 mit einem Landeszuschuss in Höhe von 68.000 Euro gerechnet.

Produkt: 12601 Brandschutz							
Maßnahme: 1260145 Neubau einer Lagerhalle beim Feuerwehrhaus Offenbach							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	*	480.000,00					480.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	1.200.000,00					1.200.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 720.000,00					- 720.000,00

Erläuterungen: 12601-0960000-1260145-7859300:
Für die Lagerung von Materialien für den Hochwasser- und Katastrophenschutz ist in Kooperation mit dem Landkreis SÜW die Errichtung einer Halle geplant. Für die Planungskosten und die Ausführung der Maßnahme stehen im Planjahr 2026 1.200.000 Euro bereit.
12601-0960000-1260145-6817430:
Für die Lagerung von Materialien für den Hochwasser- und Katastrophenschutz ist in Kooperation mit dem Landkreis Südliche Weinstraße die Errichtung einer Halle geplant. Der Landkreis Südliche Weinstraße beteiligt sich beim Neubau der Lagerhalle für den Hochwasser- und Katastrophenschutz zu 2/5 mit 480.000 Euro.

Produkt: 12601 Brandschutz							
Maßnahme: 1260147 Erwerb eines LF 10 Feuerwehr Bornheim							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			75.000,00				75.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			550.000,00				550.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 475.000,00				- 475.000,00

Erläuterungen: 12601-0712000-1260147-7856000:
Für den Erwerb eines LF 10 Fahrzeuges für die Feuerwehr Bonrheim sind 550.000 Euro im Jahr 2027 eingeplant.
12601-0712000-1260147-6814200:
Für den Erwerb des Fahrzeuges wird mit einem Landeszuschuss in Höhe von 75.000 Euro gerechnet.

Produkt: 12601 Brandschutz							
Maßnahme: 1260148 Erweiterung Feuerwehr Hochstadt, Anbau Fahrzeughalle, Anbau Damenumkleide							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	*		240.000,00				240.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	90.000,00	600.000,00				690.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 90.000,00	- 360.000,00				- 450.000,00

Erläuterungen: 12601-0960000-1260148-7859300:
Für die Erweiterung der Feuerwehr Hochstadt sind im Haushaltsjahr 2026 Planungskosten in Höhe von 90.000 Euro vorgesehen. Im Jahr 2027 werden für die Bauausführung Mittel in Höhe von 600.000 Euro bereitgestellt, so dass sich die Gesamtkosten auf 690.000 Euro belaufen.
12601-2314300-1260148-6817430:
Für die Errichtung eines Stellplatzes erhält die Verbandsgemeinde Offenbach einen Zuschuss in Höhe von 240.000 Euro vom Landkreis Südliche Weinstraße.

Produkt: 12601 Brandschutz							
Maßnahme: 1260149 Feuerwehr Bornheim - Erwerb eines MZF 2							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000,00					30.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		205.000,00					205.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 175.000,00					- 175.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

Erläuterungen: 12601-0712000-1260149-7856000:
Für den Erwerb eines MZF 2 für die Feuerwehr Bornheim werden für das Planjahr 2026 Kosten in Höhe von 205.000 Euro eingeplant.
12601-0712000-1260149-6814200:
Für den Erwerb des MZF 2 wird ein Landeszuschuss in Höhe von 30.000 Euro eingeplant.

Produkt: 12601 Brandschutz							
Maßnahme: 1260150 Feuerwehr Offenbach - Erwerb eines HLF 20							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			123.000,00				123.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			600.000,00				600.000,00
			600.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 477.000,00				- 477.000,00

Erläuterungen: 12601-0712000-1260150-7856000:
Für den Erwerb eines HLF 20 für die Feuerwehr Offenbach werden im Haushaltsjahr 2027 600.000 Euro bereitgestellt.
12601-0712000-1260150-6817420:
Im Jahr 2027 wird mit einem Zuschuss in Höhe von 123.000 Euro gerechnet.

Produkt: 12601 Brandschutz							
Maßnahme: 1260152 Feuerwehr Offenbach - TLF 3000							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				78.000,00			78.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				550.000,00			550.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				- 472.000,00			- 472.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

Erläuterungen: 12601-0712000-1260152-7856000:
Für die Anschaffung eines TLF 3000 werden im Jahr 2028 400.000 Euro bereitgestellt.
12601-0712000-1260152-6814200:
Im Jahr 2028 wird mit einem Landeszuschuss in Höhe von 78.000 Euro gerechnet.

Produkt: 12601 Brandschutz							
Maßnahme: 1260157 Feuerwehr Offenbach - technischer Umbau ELW Funktechnik							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000,00					30.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 30.000,00					- 30.000,00

Erläuterungen: 12601-0725000-1260157-7856000:
Für den technischen Umbau der Funktechnik im Einsatzleitwagen (ELW) werden im Planjahr 2026 30.000 Euro eingeplant.

Produkt: 21102 Grundschule Essingen							
Maßnahme: 2110203 GS Essingen - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.331,86	21.000,00					68.331,86
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	142.551,08	41.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		186.551,08
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 95.219,22	- 20.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 118.219,22

Erläuterungen: 21102-0822000-2110203-7857300:
Im Planjahr 2026 stehen insgesamt 41.000 Euro für die Anschaffung von Geräten (11.000 Euro) und für Sonnenschirme mit Anschlüsse (30.000 Euro) zur Verfügung.
21102-2314200-2110203-6814200:
Für die Sonnenschirme mit Anschlüsse wird mit einem Zuschuss in Höhe von 21.000 Euro gerechnet.

Produkt: 21102 Grundschule Essingen							
Maßnahme: 2110205 Grundschule Essingen - Erweiterung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		320.000,00	400.000,00				720.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	950.000,00	2.000.000,00				2.950.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 630.000,00	- 1.600.000,00				- 2.230.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

Erläuterungen: 21102-0960000-2110205-7859300:
Für die Erweiterung der Grundschule Essingen werden insgesamt 2.950.000 Euro bereitgestellt.. Im Planjahr 2026 sind 950.000 Euro veranschlagt. im Jahr 2027 werden weitere 2.000.000 Euro fällig.
21102-2331000-2110205-6817420:
Für die Maßnahme Erweiterung Grundschule Essingen wird mit einem Landeszuschuss in Höhe von 720.000 Euro gerechnet.

Produkt: 21103 Grundschule Hochstadt							
Maßnahme: 2110301 GS Hochstadt - Erweiterung Schulgebäude							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				300.000,00	1.000.000,00		1.300.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	50.000,00	950.000,00	2.100.000,00	3.250.000,00		6.350.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 50.000,00	- 950.000,00	- 1.800.000,00	- 2.250.000,00		- 5.050.000,00

Erläuterungen: 21103-0960000-2110301-7859300:
Für die Erweiterung der Grundschule Hochstadt sind Gesamtkosten in Höhe von 6.350.000 Euro im Haushalt bereitgestellt. Im Planjahr 2026 fallen Planungskosten in Höhe von 50.000 Euro an. Für das Jahr 2026 sind 950.000 Euro veranschlagt. In den Folgejahren werden weitere 5.350.000 Euro benötigt.
21103-2331000-2110301-6817420:
Für die Erweiterung der Grundschule Hochstadt wird mit einem Zuschuss in Höhe von 1.300.000 Euro gerechnet.

Produkt: 21103 Grundschule Hochstadt							
Maßnahme: 2110303 GS Hochstadt - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38.624,44	7.000,00					45.624,44
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	82.252,53	11.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		96.252,53
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 43.628,09	- 4.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 50.628,09

Erläuterungen: 21103-0822000-2110303-7857300:
Im Planjahr 2026 stehen 11.000 Euro für diverse Anschaffungen bereit (u.a. Sonnenschirme mit Anschlüsse).
21103-2314200-2110303-6814200:
Für die Sonnenschirme mit Anschlüsse wird mit einem Zuschuss in Höhe von 7.000 Euro gerechnet.

Produkt: 21104 Grundschule Offenbach							
Maßnahme: 2110404 GS Offenbach - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.825,90	27.930,00					95.755,90
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	132.896,51	99.900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		235.796,51

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 65.070,61	- 71.970,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 140.040,61

Erläuterungen: 21104-0822000-2110404-7857300:
Für die Anschaffung von diversen Geräten (u.a. Ausstattung für Klassenräume, Klimageräte, Ipads) stehen im Planjahr 2026 99.900 Euro zur Verfügung.
21104-2314200-2110404-6814200:
Für die Sonnenschirme mit Anschlüsse, Stühle und Tische und Kletterwand wird mit einem Zuschuss in Höhe von 27.930 Euro gerechnet.

Produkt: 21104 Grundschule Offenbach							
Maßnahme: 2110405 GS Offenbach - Erweiterung der Grundschule							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				700.000,00	800.000,00		1.500.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	200.000,00	350.000,00	1.300.000,00	600.000,00		2.450.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 200.000,00	- 350.000,00	- 600.000,00	200.000,00		- 950.000,00

Erläuterungen: 21104-0960000-2110405-7859300:
Für die Erweiterung der Grundschule Offenbach werden im Planjahr 2026 200.000 Euro bereitgestellt. Weiterhin wird in den Folgejahren 2.250.000 Euro veranschlagt.
21104-2331000-2110405-6814200:
Für diese Maßnahme wird in den Jahren 2027 und 2028 mit einem Zuschuss in Höhe von 1.500.000 Euro gerechnet.

Produkt: 55402 Grünabfallsammelstelle							
Maßnahme: 5540201 Erneuerung Grünabfallsammelstelle							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	*	180.000,00					180.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	235.000,00					235.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 55.000,00					- 55.000,00

Erläuterungen: 55402-0960000-5540201-7859300:
Für die Erneuerung der Grünabfallsammelstelle werden im Planjahr 2026 235.000 Euro eingeplant.
55402-2314300-5540201-6814300:
Die Maßnahme wird vom Kreis Südliche Weinstraße mit 130.000 Euro bezuschusst. Weiterhin beteiligt sich die Ortsgemeinde Offenbach mit 50.000 Euro.

Summe Einzahlungen 4 Teilhaushalt Bürgerdienste:	316.399,62	1.133.930,00	838.000,00	1.078.000,00	1.800.000,00		5.166.329,62
Summe Auszahlungen 4 Teilhaushalt Bürgerdienste:	1.094.390,56	5.268.900,00	5.603.000,00	4.703.000,00	3.903.000,00		20.572.290,56
Saldo Gesamt 4 Teilhaushalt Bürgerdienste:	- 777.990,94	- 4.134.970,00	- 4.765.000,00	- 3.625.000,00	- 2.103.000,00		- 15.405.960,94

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen							
Produkt: 62501 Rechtlich unselbständige Sondervermögen (§ 14a BBesG)							
Maßnahme: 6250101 Versorgungsrücklage gem. § 14 BBesG							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	162.562,50	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00		212.562,50
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 162.562,50	- 12.500,00	- 12.500,00	- 12.500,00	- 12.500,00		- 212.562,50

Erläuterungen: 62501-1340000-6250101-7071110:
Bei diesem Produkt sind im Finanzhaushalt die Rücklagen für künftige Versorgungszahlungen in Höhe von insgesamt 12.500 Euro veranschlagt.

Summe Einzahlungen 5 Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen:							
Summe Auszahlungen 5 Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen:	162.562,50	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00		212.562,50
Saldo Gesamt 5 Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen:	- 162.562,50	- 12.500,00	- 12.500,00	- 12.500,00	- 12.500,00		- 212.562,50

Summe Einzahlungen Gesamt:	329.084,85	1.493.930,00	1.338.000,00	1.078.000,00	1.980.000,00		6.219.014,85
Summe Auszahlungen Gesamt:	2.079.477,66	8.017.400,00	9.644.500,00	4.739.500,00	4.139.500,00		28.620.377,66
Saldo Gesamt:	- 1.750.392,81	- 6.523.470,00	- 8.306.500,00	- 3.661.500,00	- 2.159.500,00		- 22.401.362,81

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

Anlagen

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

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	1.626.061,00	1.194.055,00	- 348.770,00	759.240,00	1.581.745,00	1.348.785,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	651.885,00	440.810,00	442.345,00	380.045,00	348.440,00	373.110,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	974.176,00	753.245,00	- 791.115,00	379.195,00	1.233.305,00	975.675,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				176.730,00	446.455,00	541.860,00
6	freie Finanzspitze	974.176,00	753.245,00	- 791.115,00	202.465,00	786.850,00	433.815,00

Endfällige Kredite
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:
Jahr 2029:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:
Jahr 2029:

Schuldenübersicht

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

2026

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtlicher Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
Bestandsdarlehen											
6700177246 (Konto-Nr 3152310)	Sparkasse Südpfalz (Bürger-Nr 21739) Darlehen 6700177246 Geschaeftszeichen 5630/0730	02.04.2007 01.04.2032	1.821.200,00	1.821.200,00	555.942,12	0,9889	5.497,68	15,5531	86.466,08	91.963,76	469.476,04
Zinsen: 1. Laufzeit ab 02.04.2007: 4.2300 %; 2. Laufzeit ab 31.03.2008: 4.2300 %; 3. Laufzeit ab 31.03.2017: 4.2300 %; 4. Laufzeit ab 01.04.2017: 1.0500 %											
6700401463 (Konto-Nr 3152310)	Sparkasse Südpfalz (Bürger-Nr 21739) Darlehen 6700401463 Geschaeftszeichen 5630/4002	16.03.2015 30.03.2030	150.000,00	150.000,00	44.823,65	0,9134	409,41	23,1492	10.376,31	10.785,72	34.447,34
Zinsen: 1. Laufzeit ab 16.03.2015: 1.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.07.2015: 1.0000 %											
6700401471 (Konto-Nr 3152310)	Sparkasse Südpfalz (Bürger-Nr 21739) Darlehen 6700401471 Geschaeftszeichen 5630/4002	16.03.2015 30.03.2030	121.500,00	121.500,00	36.307,14	0,9134	331,62	23,1492	8.404,82	8.736,44	27.902,32
Zinsen: 1. Laufzeit ab 16.03.2015: 1.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.07.2015: 1.0000 %											
6700426304 (Konto-Nr 3152310)	Sparkasse Südpfalz (Bürger-Nr 21739) Darlehen 6700426304 Geschaeftszeichen 5630/4002	01.04.2016 30.06.2030	1.016.040,00	1.016.040,00	338.680,00	0,8100	2.743,30	20,0000	67.736,00	70.479,30	270.944,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.04.2016: 0.9000 %											
6700451328 (Konto-Nr 3152310)	Sparkasse Südpfalz (Bürger-Nr 21739) Darlehen 6700451328 Geschaeftszeichen 5630/0730	17.05.2017 31.03.2027	250.000,00	250.000,00	32.046,05	0,4894	156,84	80,3318	25.743,16	25.900,00	6.302,89
Zinsen: 1. Laufzeit ab 17.05.2017: 0.7000 %											
6700475335 (Konto-Nr 3152310)	Sparkasse Südpfalz (Bürger-Nr 21739) Darlehen 6700475335 Geschaeftszeichen 5610/2131	01.05.2018 30.04.2028	178.000,00	178.000,00	42.684,52	0,7986	340,88	42,5850	18.177,20	18.518,08	24.507,32
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.05.2018: 0.9500 %											
Übertrag in EUR		(Stand 01.01.)	3.536.740,00	3.536.740,00	1.050.483,48	9.479,73		216.903,57		226.383,30	833.579,91
Übertrag in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00

Schuldenübersicht

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

2026

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst					Voraussichtlicher Endstand EUR
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen Ø %	Zinsen EUR	Tilgung Ø %	Tilgung EUR	Annuität EUR	
6700494286 (Konto-Nr 3152310)	Sparkasse Südpfalz (Bürger-Nr 21739) Darlehen Nr. 6700494286 Geschäftszeichen 2202/2131	01.02.2019 30.03.2029	100.000,00	100.000,00	31.552,29	0,8269	260,92	32,1342	10.139,08	10.400,00	21.413,21
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.02.2019: 0.9400 %											
302 371 2704 (Konto-Nr 3151310)	Deutsche Genossenschafts- (Bürger-Nr 243) Darlehen 3023712704	16.02.2007 01.07.2026	598.211,46	598.211,46	29.911,01	2,1871	654,17	100,0000	29.911,01	30.565,18	0,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 16.02.2007: 4.3500 %; 2. Laufzeit ab 02.04.2007: 4.3500 %											
1192712 (Konto-Nr 3159310)	Kreditanstalt für Wiederaufbau (Bürger-Nr 5671) KfW Darlehen Nr. 1192712 Kd.-Nr. 11223472 Zins&Tilgung	02.08.2007 15.08.2027	558.330,76	558.330,76	42.948,64	0,2975	127,77	66,6665	28.632,34	28.760,11	14.316,30
Zinsen: 1. Laufzeit ab 02.08.2007: 4.7500 %; 2. Laufzeit ab 16.02.2008: 4.7500 %; 3. Laufzeit ab 16.08.2017: 0.5100 %											
14640844 (Konto-Nr 3159310)	Kreditanstalt für Wiederaufbau (Bürger-Nr 5671) KfW Darlehen-Nr. 14640844, Kd.-Nr. 11223472 / Zins&Tilgung	17.12.2019 15.05.2029	4.232.322,15	1.000.000,00	3.571.837,15	0,5924	21.159,88	4,3887	156.756,00	177.915,88	3.415.081,15
Zinsen: 1. Laufzeit ab 17.12.2019: 0.0100 %; 2. Laufzeit ab 15.02.2020: 0.0100 %; 3. Laufzeit ab 15.02.2022: 0.6057 %; 4. Laufzeit ab 16.02.2023: 0.6057 %											
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	9.025.604,37	5.793.282,22	4.726.732,57		31.682,47		442.342,00	474.024,47	4.284.390,57
Gesamtsumme in EUR			9.025.604,37	5.793.282,22	4.726.732,57		31.682,47		442.342,00	474.024,47	4.284.390,57
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	9.025.604,37	5.793.282,22	4.726.732,57		31.682,47		442.342,00	474.024,47	4.284.390,57
Summe in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Summe in EUR		(davon Umschuldungen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Verbindlichkeitenübersicht gem. § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO			
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	voraussichtlicher Stand zum 31.12. <i>Haushaltsvorjahr</i> (2025)	voraussichtlicher Stand zum 31.12. <i>Haushaltsjahr</i> (2026)
		in €	
1	Verbindlichkeiten	19.414.151,22	21.336.404,92
1.1	Anleihen		
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.726.732,57	9.586.470,00
	davon:		
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	4.726.732,57	9.586.470,00
1.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	200.035,35	160.028,28
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	269.642,09	215.713,67
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	14.122.115,86	11.297.692,69
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	95.625,35	76.500,28

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2026				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite	8.091.535,00	2.862.150,00	1.713.185,00	

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn- Haushaltsvorjahr 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher 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)	5.167.540,00	4.726.730,00	9.586.470,00
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	5.167.540,00	4.726.730,00	9.586.470,00

Teilhaushalte - Zusammenfassung Hauptplan

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Teilergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
1 Teilhaushalt Zentrale Dienste	- 3.150.035,76	- 2.851.880,00	- 2.820.590,00	- 2.794.280,00	- 2.835.240,00	- 2.849.955,00
2 Teilhaushalt Finanzen	- 496.922,92	- 691.400,00	- 748.655,00	- 768.505,00	- 789.385,00	- 810.360,00
3 Teilhaushalt Bauen	- 1.448.104,01	- 2.218.505,00	- 2.359.565,00	- 2.424.620,00	- 2.334.725,00	- 2.354.395,00
4 Teilhaushalt Bürgerdienste	- 2.923.567,77	- 3.378.870,00	- 3.633.135,00	- 3.733.610,00	- 3.860.280,00	- 4.026.100,00
5 Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen	8.679.409,91	9.183.450,00	8.249.940,00	9.303.810,00	10.077.400,00	9.993.830,00
Summe Teilhaushalte Teilergebnishaushalt:	660.779,45	42.795,00	- 1.312.005,00	- 417.205,00	257.770,00	- 46.980,00

Finanzhaushalt: Teilfinanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
1 Teilhaushalt Zentrale Dienste	- 2.596.800,14	- 2.906.510,00	- 3.265.260,00	- 2.633.230,00	- 2.680.880,00	- 2.692.540,00
2 Teilhaushalt Finanzen	- 490.822,43	- 653.530,00	- 713.220,00	- 729.495,00	- 746.590,00	- 763.420,00
3 Teilhaushalt Bauen	- 1.528.885,48	- 2.906.275,00	- 3.840.625,00	- 5.570.940,00	- 1.898.655,00	- 1.948.030,00
4 Teilhaushalt Bürgerdienste	- 3.537.058,48	- 6.965.680,00	- 7.278.075,00	- 7.892.405,00	- 6.806.030,00	- 5.375.555,00
5 Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen	8.767.297,06	9.170.950,00	8.237.440,00	9.291.310,00	10.064.900,00	9.981.330,00
Summe Teilhaushalte Teilfinanzhaushalt:	613.730,53	- 4.261.045,00	- 6.859.740,00	- 7.534.760,00	- 2.067.255,00	- 798.215,00

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und "freie Finanzspitze"																								
Gebiets-körperschaft	Zahl der Einwohner am 30.06. des Vorjahres	Umlagegrundlagen ¹									Umlage	rechne-rischer Umlagesatz (Sp. 12 : Sp. 11 x 100)	voraussichtlicher Stand der liquiden Mittel und Wertpapiere des Umlaufvermögens (gemäß Muster 18, lfd. Nr. 2.3 u. 2.4) ^{2, 3}	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen für Investitionen ²	voraussichtli cher Stand der Kreditaufnah men zur Liquiditäts-sicherung ^{2, 4}	Freie Finanzspitze des Vorjahres (Muster 14) ²								
		Schlüsselzuweisungen A	Steuerkraftzahl der Grundsteuer A	Steuerkraftzahl der Grundsteuer B	Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer	Einzahlungen aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Einzahlungen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG	Zuweisung Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte nach § 19 LFAG	Summe														
		in €															in v. H.	in €						
		1	2	3	4	5	6	7	8	9							10	11	12	13	14	15	16	17
		Bornheim	1.512		7.033	377.844	4.080.359	694.356	1.216.060	137.530								6.513.182	2.051.652	31,50	8.176.965	0	0	1.351.405
		Essingen	2.268		29.312	423.440	483.851	24.860	1.546.363	174.886								2.682.712	845.054	31,50	1.908.965	2.603.520	0	266.470
		Hochstadt	2.769		32.284	354.151	889.037	103.113	1.609.075	181.978								3.169.638	998.436	31,50	0	6.887.265	0	34.235
		Offenbach	6.366		20.860	1.325.028	6.104.625	940.645	4.157.897	470.237								13.019.292	4.101.077	31,50	3.495.445	4.879.060	0	475.670
		VG Offenbach	12.915																		2.111.065	7.428.585	0	753.245

¹ Die Darstellung der Spalten 3 bis 10 ist optional.

² Gemäß Haushaltsplanung des Vorjahres.

³ Bei Ortsgemeinden: Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

Ermittlung Höchstbetrag der Liquiditätskredite

Hauptplan 2026

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020 - 2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten	Donnerstag, 03.02.2022
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	3.310.469,07
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	10.920.120,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	546.006,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	3.856.475
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

Verbandsgemeindeumlage 2026

Haushaltsplan

Gemeinde	Steuerkraftzahlen			Anteil Ein-	Steuerkraft-	Schlüssel-	Umlage-	VG-Umlage
	Grundsteuer		Gewerbe-	kommenst.	meßzahl	zuweisung A	grundlagen	(Planansatz)
	A	B	steuer	Umsatz-	Sp. 1 - 4		Sp. 5 + 6	31,50%
				steuer etc.				
	1	2	3	4	5	6	7	8
Bornheim	7.033	377.844	4.080.359	2.047.946	6.513.182		6.513.182	2.051.652 €
Essingen	29.312	423.440	483.851	1.746.109	2.682.712		2.682.712	845.054 €
Hochstadt	32.284	354.151	889.037	1.894.166	3.169.638		3.169.638	998.436 €
Offenbach	20.860	1.325.028	6.104.625	5.568.779	13.019.292		13.019.292	4.101.077 €
insgesamt:	89.489	2.480.463	11.557.872	11.257.000	25.384.824	-	25.384.824	7.996.220

Verbandsgemeinde Offenbach 2026				2026	2026	2026	2026	2026
Berechnung des Bedarfsansatzes vor Festlegung des Umlagesatzes				VG Offenbach ¹	Bornheim ³	Essingen ²	Hochstadt ⁴	Offenbach ⁴
Rechtsnorm GemHVO			Bezeichnung					
FH	§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 15		Summe der laufenden Auszahlungen aus der Verwaltungstätigkeit	10.887.835 €	7.588.540 €	2.672.030 €	5.074.690 €	16.569.395 €
FH	§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 18	+	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	32.285 €	5.000 €	76.865 €	200.670 €	141.080 €
FH	aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 21	+	außerordentliche Auszahlungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
FH	aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36	+	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	442.345 €	0 €	98.930 €	207.240 €	345.735 €
FH	§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45	+	Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		=	Auszahlungen	11.362.465 €	7.593.540 €	2.847.825 €	5.482.600 €	17.056.210 €
FH	aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 12	J.	Summe der laufenden Auszahlungen für Kreisumlage ⁵	0 €	-3.126.330 €	-1.164.000 €	-1.460.000 €	-6.800.000 €
	aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 12		Summe der laufenden Auszahlungen für VG-Umlage ⁶	0 €	-2.051.650 €	-754.000 €	-960.000 €	-4.480.000 €
	aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 12		Summe der laufenden Auszahlungen für Sonderumlage (Schulumlage, Toruismus)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe			0 €	-5.177.980 €	-1.918.000 €	-2.420.000 €	-11.280.000 €
FH	§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 8	J.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-10.535.935 €	-10.824.170 €	-3.077.010 €	-5.246.135 €	-17.288.715 €
FH	aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 17	J.	Summe der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen	-35.415 €	-105.100 €	-1.565 €	-665 €	-63.385 €
FH	aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 21	J.	Summe der außerordentlichen Einzahlungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		=	Bedarfsansatz Schritt 1	791.115 €	-8.513.710 €	-1.394.750 €	-1.224.200 €	-7.095.890 €
		J.	Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres ⁷	-2.000.000 €	-7.000.000 €	-1.000.000 €	0 €	-3.500.000 €
FH	§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 39	+	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Liquiditätskrediten (Verbindlichkeiten ggü. VG)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		=	Bedarfsansatz Schritt 2	-1.208.885 €	-15.513.710 €	-2.394.750 €	-1.224.200 €	-10.595.890 €
FH	F 38	+	Zunahme der liquiden Mittel (z.B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
FH	F 33	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.750.970 €	5.237.000 €	3.125.000 €	770.300 €	6.959.840 €
		=	Bedarfsansatz Schritt 3	5.542.085 €	-10.276.710 €	730.250 €	-453.900 €	-3.636.050 €

Bilanz Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)
Aktivseite					Passivseite				
1.	Anlagevermögen	42.973.278,86	43.152.999,87	179.721,01	1.	Eigenkapital	21.538.465,93	23.456.650,28	1.918.184,35
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	256.989,30	270.769,26	13.779,96	1.1.	Kapitalrücklage	20.310.773,40	21.538.564,44	1.227.791,04
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	36.197,63	67.884,17	31.686,54	1.2.	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.227.692,53	1.918.085,84	690.393,31
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	218.674,87	200.768,29	- 17.906,58	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	2.	Sonderposten	9.684.917,87	9.260.042,58	- 424.875,29
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.116,80	2.116,80	0,00	2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
1.2.	Sachanlagen	34.941.085,76	35.091.255,11	150.169,35	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	9.684.917,87	9.260.042,58	- 424.875,29
1.2.1.	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	8.395.485,64	9.239.340,90	843.855,26
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.723,65	14.723,65	0,00	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	500,00	500,00	0,00
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27.477.530,81	28.039.002,41	561.471,60	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.288.932,23	20.201,68	- 1.268.730,55
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	441.870,41	402.507,47	- 39.362,94	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.702.699,72	3.009.209,79	1.306.510,07	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	11.753,00	11.753,00	0,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00	0,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.770.974,31	2.514.678,24	- 256.296,07	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	778.574,61	968.650,65	190.076,04	2.7.	sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	0,00	0,00	0,00	3.	Rückstellungen	6.986.735,30	7.064.938,21	78.202,91
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.742.959,25	130.729,90	- 1.612.229,35	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.714.714,00	6.768.623,00	53.909,00
1.3.	Finanzanlagen	7.775.203,80	7.790.975,50	15.771,70	3.2.	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00

Betragsangaben in EUR

Bilanz Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	3.4.	Sonstige Rückstellungen	272.021,30	296.315,21	24.293,91
1.3.3.	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	4.	Verbindlichkeiten	20.709.800,52	22.855.506,76	2.145.706,24
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	4.1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	7.561.743,11	7.561.743,11	0,00	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	6.467.466,93	5.892.075,13	- 575.391,80
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.000,00	1.000,00	0,00	4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	6.467.466,93	5.892.075,13	- 575.391,80
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	209.210,69	224.982,39	15.771,70	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	3.250,00	3.250,00	0,00	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	15.973.457,99	19.370.772,47	3.397.314,48	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
2.1.	Vorräte	0,00	0,00	0,00	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	336.829,69	341.811,20	4.981,51
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	667,50	0,00	- 667,50
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00	4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	0,00	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00	4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.834.321,39	1.847.202,48	12.881,09
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.241.291,99	998.604,42	- 1.242.687,57	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	12.061.695,61	14.765.539,31	2.703.843,70
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.027.987,67	507.870,66	- 520.117,01	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	8.819,40	8.878,64	59,24

Betragsangaben in EUR

Bilanz Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	42.411,38	64.342,66	21.931,28	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	133.080,09	8.636,02	- 124.444,07
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00					
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00					
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	6.560,05	542,84	- 6.017,21					
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.161.729,81	424.188,66	- 737.541,15					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	9.203,08	9.759,60	556,52					
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	- 6.600,00	- 8.100,00	- 1.500,00					
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00					
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00					
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00					
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	13.732.166,00	18.372.168,05	4.640.002,05					
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00					
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	106.262,86	122.001,51	15.738,65					
4.1.	Disagio	0,00	0,00	0,00					
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	106.262,86	122.001,51	15.738,65					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00					
	Summe Aktiv	59.052.999,71	62.645.773,85	3.592.774,14		Summe Passiv	59.052.999,71	62.645.773,85	3.592.774,14

Betragsangaben in EUR

Darstellung der Haushaltsansätze für Gemeindeverbände

Verbandsgemeinde Offenbach

Haushalts- jahr	Jahres-ergebnis (Jahres- überschuss/ Jahresfehl- betrag	Ausgleich Finanzhaus- halt ("freie Finanzspitze")	bei KEF-RP- Teilnehmeri n: Mindest- Nettofilgun g	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksichtigung der Mindest- Nettotilgung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12 des Vorvorjahres (Stand 31.12.2023)	veranschlagter Gesamtbetrag der Investitions- kredite	veranschlagtes Aufkommen aus der Kreis- bzw. Verbands- gemeinde- umlage	Umlagesatz der (Kreis- bzw. Verbands- gemeindende-) Umlage	Umlage- grundlagen	erforderliche Erhöhung des Umlagesatzes in Prozentpunkten pro Jahr bei 20 Jahren
	Posten E 23	Posten F 44				Posten F 35	Konto 4162		Spalte 7 / Spalte 8 x 100	Spalte 6 / Spalte 9 x 100 / 20
	Euro							in v. H.	Euro	in v. H.-Punkten
Spalte	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2026	- 1.312.005,00	- 791.115,00	-	-	23.456.650,28	5.542.085,00	7.996.220,00	31,5	25.384.825,40	1,091613772

Wirtschaftsplan

A B W A S S E R W E R K

für das

Wirtschaftsjahr 2026

gem. EigAnVO
für das Land Rheinland-Pfalz
vom 5. Oktober 1999

Inhaltsübersicht

Bezeichnung	Seite
<i>Wirtschaftsplan Abwasserwerk</i>	
Inhaltsübersicht	
Vorbericht	1
Erfolgsplan	9
Vermögensplan	15
Schuldennachweis	21
Finanzplan	23
Investitionsplan	29
Investitionsprogramm	33
Stellenübersicht	43
Gesamtzusammenstellung	45
Gebührenkalkulation	47
Zusammenstellung Investitionen	65

VORBERICHT

I. Allgemeines

Die Abwasserbeseitigungseinrichtung der Verbandsgemeinde Offenbach wird nach den Grundsätzen der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) als Regiebetrieb geführt. Die Eröffnungsbilanz wurde zum 01.01.1985 erstellt. Die Abwasserbeseitigungseinrichtung führt nach der Betriebssatzung vom 17.01.2023 die Bezeichnung „Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich -Abwasserwerk-“.

Der Wirtschaftsplan für das Abwasserwerk 2026 hat im Erfolgsplan ein Volumen von 3.617.600,00 €, im Vermögensplan ein Volumen von 3.510.500,00 € und damit ein Gesamtvolumen von 7.128.100,00 €. Der Erfolgsplan enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres und schließt mit einem voraussichtlichen Jahresgewinn in Höhe von 58.000,00 € ab. Der Vermögensplan ist in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen und enthält alle voraussehbaren Bewegungen, die sich aus Änderungen des Anlagevermögens und aus der Kreditwirtschaft ergeben.

II. Erfolgsplan

Den veranschlagten Erträgen und Aufwendungen des Erfolgsplanes liegen die Rechnungsergebnisse 2024, die Ansätze des Wirtschaftsplanes 2025 und die voraussichtlichen Aufwendungen 2026 zugrunde.

Die Aufwendungen des Erfolgsplanes haben sich gegenüber dem Vorjahr um 130.700,00 € (Summe ohne Gewinnzuführung) erhöht (Erläuterung Seite 3). Zum Ausgleich des Erfolgsplanes und zur Ausweisung eines Jahresgewinnes in Höhe von 58.000,00 € ist die Anpassung der laufenden Entgelte vorgesehen.

Anpassung der laufenden Entgelte:

	Entgelte 2025	Erhöhung	Entgelte 2026
Schmutzwassergebühr je cbm	2,95 €	+0,25 €	3,20 €
Grundgebühr je Hausanschluss über den Schmutzwasser eingeleitet wird	45,00 €	+3,00 €	48,00 €
Zusatzgebühr Weinbauabwässer pro 500 m² selbst bewirtschaftete Weinbergsfläche	4,25 €	+0,25 €	4,50 €
Wiederkehrender Beitrag Oberflächenentwässerung je m² Abflussfläche	0,20 €	+0,01 €	0,21 €

Durch die Erhöhung der laufenden Entgelte entsteht für einen Haushalt mit vier Personen im Durchschnitt eine Mehrbelastung in Höhe von ca. **37,50 €** im Jahr.

A) Einnahmen

Die Umsatzerlöse stellen sich wie folgt dar:

Schmutzwassergebühr je cbm	1.904.000,00 €	+ 134.000,00 €
Grundgebühr je Hausanschluss über den Schmutzwasser eingeleitet wird	192.000,00 €	+ 12.000,00 €
Zusatzgebühr Weinbauabwässer pro 500 m ² selbst bewirtschaftete Weinbergsfläche	72.000,00 €	+ 4.000,00 €
Wiederkehrender Beitrag Oberflächenentwässerung je m ² Abflussfläche	506.000,00 €	+ 23.000,00 €
		+ 173.000,00 €

Die Veränderungen der laufenden Entgelte gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den vorgesehenen Tarifierhöhungen und dem Rechnungsergebnis 2024.

Von den Straßenbaulastträgern (Kreis, Land, Gemeinden Bornheim, Essingen, Hochstadt und Offenbach) werden nach § 12 Abs. 10 Landesstraßengesetz und den abgeschlossenen Vereinbarungen für die Straßenentwässerung laufende Entgelte nach den tatsächlichen Aufwendungen erhoben. Diese reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr voraussichtlich um 11.500,00 € auf 121.800,00 €.

Die Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse (EEZ) ist mit 383.000,00 € (- 24.000,00 €) veranschlagt.

Für die Erlöse aus der Klärschlammpressung wurden 75.000,00 € (+ 5.000,00 €) eingestellt.

Die Lohnkostenerstattung vom Abwasserzweckverband hat sich auf 235.000,00 € (+ 15.000,00 €) erhöht.

Die Verwaltungskostenerstattungen wurden, aufgrund einer Neuberechnung, gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 9.500,00 € erhöht.

Die sonstigen Erträge (Zinsen, Verwaltungsgebührenerstattungen usw.) haben sich insgesamt um 10.400,00 € erhöht. Diese Erhöhung begründet sich in erster Linie durch eine in Aussicht gestellte Landeszuwendung in Höhe von ca. 25.000,00 € für die Erstellung einer Machbarkeitsstudie und einem aufgrund der aktuellen Zinslage rückläufigen Zinsertrag (- 14.000,00 €).

B) Ausgaben

1. Erläuterung der Ausgabenansätze

Wesentliche Veränderungen der Planansätze ergeben sich bei nachfolgenden Konten:

Folgende Ansätze wurden erhöht:

54103 Aufbereitungsstoffe	+ 5.000,00 €
54741 Abwasserreinigungsanlagen -Unterhaltung techn. Einrichtung	+ 20.000,00 €
54742-54744 Betriebskostenumlage an EWL und AZV „Hainbach-Gruppe“	+ 38.900,00 €
55201-56603 Löhne und Gehälter (s. Erläuterung 2.)	+ 84.800,00 €
59203 Sachversicherungen	+ 300,00 €
59902 Verwaltungskostenersätze an die Gruppenwasserwerke (s. Erläuterung 4.)	+ 5.000,00 €
59903 Verwaltungskostenersätze an die Verbandsgemeindeverwaltung	+ 9.400,00 €
59904 Fortbildungskosten	+ 5.000,00 €
59923 Sonstige Planungs- und Beratungskosten	+ 30.000,00 €
59928 Sonstige Honorarleistungen	+ 5.000,00 €
65111-65112 Zinsen für Darlehen (s. Erläuterung 5.)	+ 8.000,00 €
	211.400,00 €

Im Gegenzug wurden folgende Ansätze reduziert:

54002 Stromkosten für Kläranlage + Pumpwerke	- 5.000,00 €
54731 Abwassersammlungsanlagen -Reparaturaufwand-	- 20.000,00 €
54732 Sanierung der Leitungsnetze	- 5.000,00 €
57138 Abschreibungen auf Sachanlagen (s. Erläuterung 3.)	- 49.000,00 €
59302 Fotokopier- und Druckkosten	- 1.700,00 €
	- 80.700,00 €

Summe gesamt:

+ 130.700,00 €

2. Vergütungen, Pensionsumlage

Die Vergütungen (einschließlich Sozialabgaben, Aufwendungen für die Altersversorgung, Beihilfen und Pensionsumlagen) sind mit 878.100,00 € veranschlagt und gegenüber dem Vorjahr in der Gesamtsumme um 84.800,00 € gestiegen. Dies ist im Wesentlichen auf die Tarifierhöhungen der aktuell gültigen Tarifverträge (TVöD und TVV), sowie Erfahrungsstufenaufstiege einzelner Mitarbeiter zurückzuführen. Zudem sind in den Mehraufwendungen ca. 16.000,00 € für die Weiterbeschäftigung einer Person nach Renteneintritt enthalten.

3. Abschreibungen auf Sachanlagen

Die Abschreibungen in Höhe von 1.056.000,00 € sind aufgrund der Anlagennachweise ermittelt und beinhalten die in den Jahren 2025 und 2026 vorgesehenen Anlagenzugänge.

4. Übrige betriebliche und sonstige Aufwendungen

Mieten und Pachten, Müllgebühren, Mitgliedsbeiträge, Versicherungen, Bürobedarf, Reisekosten, Wirtschaftsprüfung

Für sonstige Gebühren, Müllgebühren, Mitgliedsbeiträge, Kfz- und Sachversicherungen, Bürobedarf, Fotokopier-/Druckkosten, Portokosten, Telefon-/Internetgebühren, Öffentlichkeitsarbeit, Reisekosten und Sitzungsgelder sind 29.700,00 € (+ 550,00 €), bereitgestellt. Die Kosten für die Jahresabschlussprüfung wurden mit 23.000,00 € (+ 2.500,00 €) veranschlagt.

Verwaltungskostenbeiträge

Vom Abwasserwerk werden aufgrund einer kostenorientierten Abrechnung Verwaltungskostenbeiträge an die Verbandsgemeinde Offenbach (für Sach- und Personalkosten) und an die Gruppenwasserwerke Bornheim (für das Ablesen der Wasserzähler und die Überspielung der Zählerstände) bezahlt. Bei der Verbandsgemeinde erhöht sich der Verwaltungskostenbeitrag um 9.400,00 € auf 64.600,00 €. Für die Gruppenwasserwerke sind in diesem Jahr 30.000,00 € (+ 5.000,00 €) eingestellt. Die Verwaltungskosten werden jährlich durch die Gruppenwasserwerke nach den tatsächlichen Kosten für den Zähleraustausch festgesetzt.

Sonstige Aufwendungen

Für Fortbildung, Datenverarbeitung, Kosten des Zahlungsverkehrs einschl. Wertberichtigungen, sonstige Geschäftsaufwendungen, Abwasseranalysen, sonstige Planungs- und Beratungskosten sowie die Fortschreibung des Betriebshandbuchs sind insgesamt 73.400,00 € (+ 34.050,00 €) vorgesehen.

Auch in diesem Jahr sind wieder 5.000,00 € für Ingenieurleistungen zur Instandhaltung des Abwassernetzes eingeplant. Für die bestehende Personalkooperation mit den Gruppenwasserwerken Bornheim (Leitungsdokumentationen, Bestandsvermessungen, GIS-System) und für weitere Dienstleistungen, welche von der KSSüdpfalz GmbH durchgeführt werden, sind insgesamt 45.000,00 € (+ 5.000,00 €) eingestellt.

Für die Jahresabschlusserstellung ist 2026, wie im Vorjahr, ein Ansatz von 7.000,00 € als Aufwandsrückstellung eingeplant.

5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen, sonstige Steuern

Für die vorhandenen Kredite und vorgesehenen Kreditaufnahmen sind Zinsen in Höhe von 63.500,00 € (+ 8.000,00 €) veranschlagt. Kassenkreditzinsen sind in Höhe von 1.000,00 € und Zinsen für den laufenden Geldverkehr mit 1.500,00 € eingeplant. Für die Kfz-Steuer sind wie im Vorjahr 300,00 € eingestellt.

6. Jahresgewinn

Der Erfolgsplan weist einen Jahresgewinn in Höhe von 58.000,00 € aus. Gemäß § 7 Abs. 3 KAG kann auf die Erwirtschaftung der Eigenkapitalzinsen und der über die Tilgungen hinausgehenden Abschreibungen verzichtet werden, da die Grenzwerte für das vertretbare Entgelt überschritten werden.

III. Vermögensplan

Die vorgesehenen Investitionsmaßnahmen 2026 sowie die geplanten Maßnahmen 2027-2029 sind im Wirtschaftsplan ab Seite 65 im Einzelnen aufgeführt.

Die einmaligen Beiträge für die erstmalige Herstellung und räumliche Erweiterung der Flächenkanalisation bleiben gegenüber dem Vorjahr unverändert (Seite 64 des Wirtschaftsplanes).

Finanzierungsmittel und Finanzierungsbedarf stellen sich wie folgt dar:

A) Finanzierungsmittel (Einnahmen)

Immaterielle Vermögensgegenstände / Anlagevermögen:

Buchungsstelle 039 Abschreibungen

Aktivseite

1.056.000,00 €

Umlaufvermögen:

Buchungsstelle 174 Kassenbestand (aller Konten)

148.000,00 €

Summe AKTIVA:

1.204.000,00 €

Passivseite

Empfangene Ertragszuschüsse:

Buchungsstelle 212 Kanalbaubeiträge, Kostenersatz, Straßenentwässerungsbeiträge für:
- Kanalaustausch Essinger Straße Offenbach (Vorplanung + Baukosten 1. TA)
- Einzelmaßnahmen (Anschlussleitungen) in der VG

18.500,00 €

30.000,00 €

48.500,00 €

Abschluss- und Verrechnungskonten:

Buchungsstelle 791 Jahresgewinn

58.000,00 €

Kredit- und Darlehensaufnahmen zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen:

Buchungsstelle 306 -Kreditneuaufnahme für Investitionsmaßnahmen

2.200.000,00 €

Summe PASSIVA:

2.306.500,00 €

Summe Finanzierungsmittel:

3.510.500,00 €

B) Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Immaterielle Vermögensgegenstände:

Buchungsstelle 010

- Buchungsstelle 014
- Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe für Sanierung u. Erweiterung der Kläranlage Hochstadt
 - Baukostenzuschuss an den Entsorgungs- und Wirtschaftsbetrieb Landau

Aktivseite

0,00 €

0,00 €

410.000,00 €

30.000,00 €

440.000,00 €

Anlagevermögen:

Buchungsstellen

035 / 036 / 037

- Kanal- u. Hausanschlussverlegung Einzelmaßnahmen in der VG
- Kanalaustausch Essinger Straße Offenbach (Vorplanung + Baukosten 1. TA)
- Sanierung Hausanschlüsse Germersheimer Straße Offenbach (5 HA)
- Sanierung Hausanschlüsse Gartenstraße Bornheim (Planung)
- Sanierung Hausanschlüsse Birkenstraße Hochstadt (Planung)
- Sanierung Hausanschlüsse Schloßstraße Essingen (Planung)
- Reinigungs- und Messeinrichtung RÜB-Bornheim-
- Umbau Pumpwerk 6 (In der Viehweide)
- Generalsanierung Pumpwerk „Jakobstraße“
- Mobiles Notstromaggregat für PW's
- Umbau Schachtabdeckung Pumpwerk „Böhlweg“
- Optimierung RÜB-Bornheim (Pflastererweiterung)

30.000,00 €

370.000,00 €

200.000,00 €

30.000,00 €

10.000,00 €

25.000,00 €

400.000,00 €

60.000,00 €

100.000,00 €

10.000,00 €

10.000,00 €

20.000,00 €

1.265.000,00 €

Buchungsstelle 039 Sanierung und Erweiterung der Kläranlage Offenbach

1.120.000,00 €

Betriebs-u. Geschäftsausstattung:

Buchungsstelle 071

- Neuanschaffung Radlader (gebraucht)
- Werkstatt-, Labor- und Büroausstattung
- Geringwertige Wirtschaftsgüter

100.000,00 €

10.000,00 €

2.000,00 €

112.000,00 €

Summe AKTIVA:

2.937.000,00 €

Übertrag Summe AKTIVA:

2.937.000,00 €

Passivseite

Eigenkapital, Zuschüsse und Rückstellungen:

Buchungsstelle 212	Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse (Beiträge)	383.000,00 €
--------------------	---	--------------

Verbindlichkeiten:

Buchungsstelle 303	Tilgung zinslose Landesdarlehen	117.000,00 €
Buchungsstelle 304	Tilgung KfW-Darlehen	40.000,00 €
Buchungsstelle 306	Tilgung gegenüber Kreditinstituten	33.500,00 €
		190.500,00 €

Summe PASSIVA:

573.500,00 €

Summe Finanzierungsbedarf:

3.510.500,00 €

IV. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht für das Abwasserwerk ist in den Stellenplan der Verbandsgemeinde integriert und dort erläutert. Insgesamt sind 13,00 Stellen ausgewiesen, davon sind tatsächlich am 30.06. des Vorjahres 10,85 Stellen besetzt. Die Stellenübersicht für das Abwasserwerk ist nachrichtlich dem Wirtschaftsplan (Seite 43) beigelegt.

V. Gebührenabwicklung

Der Gebührenerhebung liegt die Minimalkalkulation zugrunde, nachdem das vertretbare Entgelt gem. § 7 Abs. 3 Satz 1 KAG i. V. m. § 3 Abs. 1 KAVO von 70,00 € je Einwohner/Jahr überschritten ist.

Nach dem Erfolgsplan beträgt das ausgewiesene Gebührenaufkommen insgesamt 2.795.800,00 € (+ 161.500,00 € gegenüber Vorjahr). Dieses setzt sich aus der Grundgebühr nach der Zahl der Hausanschlüsse, über die Schmutzwasser eingeleitet wird, mit 192.000,00 €, der Gebühr für das gewichtete Schmutzwasser mit 1.976.000,00 € und den wiederkehrenden Beiträgen für die Oberflächenwasserbeseitigung mit 506.000,00 € sowie den Anteilen der Straßenbaulastträger für die Straßenoberflächenentwässerung mit insgesamt 121.800,00 € zusammen.

Die einzelnen Gebühren- und Beitragssätze werden durch Beschluss des Verbandgemeinderates festgesetzt.

Die Gebührenkalkulation erfolgt nach dem Kommunalabgabengesetz, der Entgeltsatzung Abwasserbeseitigung und nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen.

VI. Schuldenstand

Der Schuldenstand des Abwasserwerks beträgt zum 31. Dezember 2025 voraussichtlich 2.285.800,53 €. Nach der vorgesehenen ordentlichen Tilgung in Höhe von 190.100,46 € und einer Kreditneuaufnahme von 2.200.000,00 € wird der Darlehensstand zum Ende des Jahres 2026 voraussichtlich 4.295.700,07 € betragen. 1.220.260,92 € entfallen auf Förderdarlehen (= ca. 28 v.H.). Den Schuldendienst der Zinsen für die Förderdarlehen übernimmt das Land.

Begründung der Kreditaufnahme:

Zur Finanzierung der in 2026 veranschlagten Investitionsmaßnahmen auf den Kläranlagen Offenbach und Hochstadt, den Pumpwerken und dem Kanalnetz ist eine Kreditneuaufnahme vorgesehen.

VII. Vermögen

Die Eröffnungsbilanz betrug am 01.01.1986 in Aktiva und Passiva 12.774.034,11 €. Der Jahresabschluss zum 31.12.2024 schließt in Aktiva und Passiva mit 15.735.581,47 € ab. Die Höhe der Allgemeinen Rücklage beträgt 2.630.118,91 € (Verlustabdeckung aus 2024 ist berücksichtigt).

ERFOLGSPLAN

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis	Ansatz	
		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR
40201	Erlöse Grundgebühr Schmutzwasser	175.594,16	180.000,00	192.000,00
40220	Erlöse Schmutzwassergebühr -Vorjahre-	967,20	0,00	0,00
40221	Erlöse Schmutzwassergebühr	1.599.771,60	1.770.000,00	1.904.000,00
40222	Erlöse Weinbauegebühr	68.399,50	68.000,00	72.000,00
40261	Erlöse wiederkehrende Beiträge -Niederschlagswasser	433.273,69	483.000,00	506.000,00
40281	Erlöse Straßenbaulastträger -Vorjahre-	- 2.296,58	0,00	0,00
40282	Erlöse Straßenbaulastträger Kreis	2.900,00	3.300,00	2.900,00
40283	Erlöse Straßenbaulastträger Land	2.700,00	5.500,00	5.900,00
40284	Erlöse Straßenbaulastträger Gemeinde Bornheim	22.750,00	23.500,00	21.500,00
40285	Erlöse Straßenbaulastträger Gemeinde Essingen	24.000,00	25.000,00	23.000,00
40286	Erlöse Straßenbaulastträger Gemeinde Hochstadt	24.500,00	25.000,00	23.500,00
40287	Erlöse Straßenbaulastträger Gemeinde Offenbach	47.750,00	51.000,00	45.000,00
43811	Auflösung EEZ, private Haushalte - Schmutzwasser -	132.478,96	129.000,00	120.000,00
43812	Auflösung EEZ, Gewerbe und Industrie - Schmutzwasser -	34.511,33	67.000,00	66.000,00
43813	Auflösung EEZ, Weinbau und-handel - Schmutzwasser -	302,41	0,00	0,00
43814	Auflösung EEZ, öffentliche und sonstige Dienstleistungen - Schmutzwasser -	5.895,80	6.000,00	5.500,00
43821	Auflösung EEZ, private Haushalte - Oberflächenwasser -	92.026,27	79.500,00	71.000,00
43822	Auflösung EEZ, Gewerbe und Industrie - Oberflächenwasser -	36.914,62	54.500,00	53.000,00
43824	Auflösung EEZ, öffentliche und sonstige Dienstleistungen - Oberflächenwasser -	3.156,42	4.000,00	3.000,00
43831	Auflösung EEZ, Straßenbaulastträger Gemeinde	50.855,17	57.000,00	55.500,00
43832	Auflösung EEZ, Straßenbaulastträger Kreis	2.659,57	3.000,00	3.000,00
43833	Auflösung EEZ, Straßenbaulastträger Land	8.652,18	7.000,00	6.000,00
43909	Erlöse aus Klärschlammpressung	80.384,82	70.000,00	75.000,00
53401	Rückersätze von Lohn- und Gehaltsanteilen durch die Verbandsgemeinde, Gemeinde, Stadt, Zweckverband	224.118,23	220.000,00	235.000,00
53404	Kostenerstattungen von Dritten (Verwaltungskosten) <i>AZV=28.600€; VGO= 43.100€</i>	29.400,00	62.200,00	71.700,00
53406	Sonstige Ersätze und Erstattungen	2.435,61	100,00	25.100,00
53414	Miet- und Pachteinnahmen	425,01	500,00	500,00

Erfolgsplan 2026

Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	
Nr.	Bemerkungen zum Konto	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR
53415	Waschplatzgebühren	130,00	100,00	100,00
53418	Aperiodische betriebliche Erträge	- 4.824,83	0,00	0,00
53421	Abnahmegebühren für Gartenzähler	720,00	2.000,00	1.400,00
53422	Erträge aus Stromerzeugung BHKW (inkl. KWK-Zuschlag)	83,52	0,00	0,00
53423	Fremdleistungserträge aus Anschlussleitungen	88.784,38	15.000,00	15.000,00
	<i>Deckt sich mit Konto 54734!</i>			
53424	Erstattungen für Dienstfahrzeuge	1.930,24	2.500,00	2.500,00
53425	Verwaltungsgebühren für Grundstücksentw.	1.589,05	1.500,00	1.500,00
62001	Zinsen aus Bankkonten	1.022,00	0,00	1.000,00
62002	Zinsen aus Festgeldkonten und Rücklagen	19.907,95	15.000,00	5.000,00
62003	Zinsen aus Darlehen	9.260,47	10.000,00	5.000,00
	Summe Erträge	3.223.128,75	3.440.200,00	3.617.600,00
54002	Fremdbezug von Elektrizität - Arbeitspreise -	128.686,47	90.000,00	85.000,00
54004	Fremdbezug von Wasser - Arbeitspreise -	11.716,19	10.000,00	11.000,00
54011	Abwasserabgabe	30.779,40	31.000,00	31.000,00
54022	Klärschlammabfuhr	116.079,34	105.000,00	105.000,00
54023	Grubenentleerungen	16.658,10	17.000,00	17.000,00
54103	Aufbereitungsstoffe (Fällmittel, Flockungsmittel, sonstige Chemikalien usw.)	81.379,64	70.000,00	75.000,00
54301	Hilfs- und Betriebsstoffe	192,47	500,00	500,00
54621	Dienst- und Schutzkleidung	1.313,86	2.000,00	2.000,00
54622	Arbeitsschutz allgemein	10.042,96	10.000,00	10.000,00
54701	Grundstücke und Bauten - Betriebsgebäude u. Außenanlagen	15.262,99	20.000,00	15.000,00
54702	Grundstücke und Bauten - Laborbedarf	8.444,82	8.000,00	8.000,00
54710	Mäharbeiten Regenrückhaltebecken	11.105,44	13.000,00	13.000,00
54730	Abwassersammlungsanlagen -Kanalreinigung, TV-Inspektion-	11.846,45	75.000,00	75.000,00
54731	Abwassersammlungsanlagen -Reparaturaufwand-	39.282,60	70.000,00	50.000,00
54732	Sanierung der Leitungsnetze	16.737,93	55.000,00	50.000,00

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis	Ansatz	
		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR
54733	Unterhaltung der Pumpwerke	4.518,00	13.000,00	13.000,00
54734	Fremdleistungen für Anschlussleitungen	88.784,38	15.000,00	15.000,00
	<i>Deckt sich mit Konto 53423!</i>			
54740	Abwasserreinigungsanlagen (Wartung der techn.Einrichtung einschl. Verschleißteile)	27.329,12	35.000,00	35.000,00
54741	Abwasserreinigungsanlagen (Unterhaltung techn.Einrichtung Kläranlage)	71.435,41	60.000,00	80.000,00
54742	Betriebskostenumlage Stadt Landau	69.000,00	69.000,00	80.000,00
54744	Betriebskostenumlage Zweckverband Hainbach-Gruppe	508.713,86	478.100,00	506.000,00
54781	Unterhaltung der Fahrzeuge	4.172,50	7.000,00	5.000,00
55201	Vergütungen für tariflich Beschäftigte	560.395,30	605.000,00	670.000,00
56005	SV tariflich Beschäftigte	119.143,95	126.000,00	142.500,00
56006	ZV tariflich Beschäftigte	46.750,95	48.000,00	52.000,00
56301	Pensionsumlagen	5.372,82	6.100,00	5.500,00
56401	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	6.796,00	0,00	0,00
56402	Zuführungen zu Altersteilzeitrückstellungen	29.264,59	0,00	0,00
56403	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	- 5.272,00	0,00	0,00
56601	Unterstützungen, einschl. Beihilfen Verwaltungspersonal	23,40	100,00	50,00
56602	Unterstützungen, einschl. Beihilfen Betriebspersonal	46,80	100,00	50,00
56603	Unterstützungen, einschl. Beihilfen Beamte	7.533,00	8.000,00	8.000,00
57138	Abschreibungen	983.627,85	1.105.000,00	1.056.000,00
58401	Pauschalwertberichtigung aus Forderungen	300,00	0,00	0,00
59105	Sonstige Gebühren	73,44	100,00	100,00
59106	Müllgebühren	6.420,26	6.000,00	6.500,00
59109	Mitgliedsbeiträge	2.584,75	3.000,00	3.500,00
59201	KFZ-Versicherungen	725,66	750,00	800,00
59203	Sachversicherungen	6.675,15	7.000,00	7.300,00
59301	Bürobedarf	1.530,32	2.500,00	2.000,00

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis	Ansatz	
		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR
59302	Fotokopier- und Druckkosten	1.872,73	2.200,00	500,00
59401	Porto	2.859,32	2.900,00	3.800,00
59402	Telefonkosten	1.001,96	1.300,00	1.300,00
59403	Internetgebühren	571,20	600,00	600,00
59501	Öffentlichkeitsarbeit	74,51	500,00	500,00
59601	Reisekosten, Tagegelder	3.119,66	1.500,00	2.000,00
59602	Sitzungsgelder	780,00	800,00	800,00
59701	Prüfungs- und Beratungskosten -Wirtschaftsprüfer-	17.000,00	19.500,00	22.000,00
59702	Prüfungs- und Beratungskosten (Wirtschaftsprüfung) -Vorjahre-	6.329,25	1.000,00	1.000,00
59902	Verwaltungskostenersätze an die Gruppenwasserwerke	24.258,16	25.000,00	30.000,00
59903	Verwaltungskostenbeitrag an die Verbandsgemeinde	51.600,00	55.200,00	64.600,00
59904	Fortbildungskosten	5.056,20	4.000,00	9.000,00
59905	Aufwendungen für die Datenverarbeitung	21.289,84	22.000,00	22.000,00
59906	Kosten des Zahlungsverkehrs	2.208,13	2.000,00	2.500,00
59908	Sonstige Geschäftsaufwendungen	998,65	5.000,00	3.000,00
59920	Abwasseranalysen	2.242,07	2.000,00	2.500,00
59923	Sonstige Planungs- u. Beratungskosten	1.394,30	3.500,00	33.500,00
59926	Betriebshandbuch (Fortschreibung)	813,96	850,00	900,00
59927	Ingenieurleistungen Instandhaltung	2.380,00	5.000,00	5.000,00
59928	Sonstige Honorarleistungen	32.625,97	40.000,00	45.000,00
59929	Aufwand für Jahresabschlusserstellung	0,00	7.000,00	7.000,00
65101	Zinsen für Kassenkredite	0,00	0,00	1.000,00
65111	Zinsen für Darlehen Kanalmaßnahmen	2.716,94	3.000,00	2.000,00
65112	Zinsen für Darlehen Erweiterung und Ausbau Kläranlagen	15.996,83	52.500,00	61.500,00
65113	Zinsen für laufenden Geldverkehr	1.588,41	0,00	1.500,00
68102	KFZ-Steuer	255,80	300,00	300,00

Erfolgsplan 2026

Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	
Nr.	Bemerkungen zum Konto	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR
	Summe Aufwendungen	3.244.508,06	3.428.900,00	3.559.600,00
	Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)	- 21.379,31	11.300,00	58.000,00

VERMÖGENSPLAN

Vermögensplan nach Konto 2026

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2024	Lfd. Jahr 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027	Planzahl 2028	Planzahl 2029
Aktiv								
01011	Erworbene Nutzungsrechte an EDV-Anlagen	Ausgabe	2.654,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01451	Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe	Ausgabe	300.827,13	510.500,00	410.000,00	533.000,00	198.000,00	260.000,00
01461	Baukostenzuschuss an die Entsorgungswerke Landau	Ausgabe	19.079,63	30.000,00	30.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
03531	Pumpanlagen und Hebewerke	Ausgabe	0,00	20.000,00	480.000,00	0,00	0,00	0,00
03541	Hausanschlüsse Mischsystem	Ausgabe	5.611,48	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
03611	Ortskanäle Schmutzwasser	Ausgabe	0,00	55.000,00	190.000,00	645.000,00	195.000,00	45.000,00
03621	Pumpanlagen und Hebewerke	Ausgabe	0,00	100.000,00	120.000,00	0,00	0,00	225.000,00
03641	Hausanschlüsse Schmutzwasser	Ausgabe	0,00	5.000,00	237.500,00	405.000,00	330.000,00	240.000,00
03711	Ortskanäle Regenwasser	Ausgabe	0,00	55.000,00	190.000,00	1.895.000,00	680.000,00	375.000,00
03741	Hausanschlüsse Regenwasser	Ausgabe	26.721,15	5.000,00	37.500,00	405.000,00	330.000,00	240.000,00
03901	Sanierung und Erweiterung der Kläranlage Offenbach	Einnahme	983.627,85	1.105.000,00	1.056.000,00	1.204.000,00	1.291.000,00	1.382.000,00
		Ausgabe	0,00	1.270.000,00	1.120.000,00	2.070.000,00	625.000,00	600.000,00
07131	Werkzeuge und Geräte	Ausgabe	0,00	8.000,00	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
07141	Fuhrpark	Ausgabe	0,00	25.000,00	100.000,00	40.000,00	0,00	0,00
07161	Büromaschinen und EDV-Ausstattung Kläranlage	Ausgabe	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
07181	Laborgeräte	Ausgabe	2.533,99	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Betragsangaben in EUR

Vermögensplan nach Konto 2026

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2024	Lfd. Jahr 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027	Planzahl 2028	Planzahl 2029
Aktiv								
07801	Geringwertige Wirtschaftsgüter Kläranlage	Ausgabe	275,48	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
07821	Geringwertige Wirtschaftsgüter Verwaltung	Ausgabe	758,01	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
08500	Anlagen im Bau - Hauptkanäle	Ausgabe	521.003,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08510	Anlagen im Bau - Hausanschlussleitungen	Ausgabe	248.054,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08520	Anlagen im Bau - Pumpanlagen	Ausgabe	439.210,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08601	Anlagen im Bau - Kläranlage Offenbach	Ausgabe	897.986,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17400	Kassenbestand (aller Konten)	Einnahme	1.044.120,29	131.200,00	148.000,00	207.000,00	214.000,00	189.000,00
	Gesamt Aktiv - Einnahmen		2.027.748,14	1.236.200,00	1.204.000,00	1.411.000,00	1.505.000,00	1.571.000,00
	Gesamt Aktiv - Ausgaben		2.464.715,68	2.097.500,00	2.937.000,00	6.053.000,00	2.418.000,00	2.045.000,00
	Saldo Aktiv		- 436.967,54	- 861.300,00	- 1.733.000,00	- 4.642.000,00	- 913.000,00	- 474.000,00

101 Abwasserwerk der VG-Offenbach

Vermögensplan nach Konto 2026

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2024	Lfd. Jahr 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027	Planzahl 2028	Planzahl 2029
<u>Passiv</u>								
21200	Empfangene Ertragszuschüsse -Sammelkonto-							
		Einnahme	175.900,04	47.500,00	48.500,00	223.500,00	501.500,00	159.500,00
		Ausgabe	367.452,73	407.000,00	383.000,00	397.000,00	412.000,00	418.000,00
30318	Förderdarlehen Dreihof Nr. 49-310464-028							
		Ausgabe	7.746,84	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
30319	Förderdarlehen Dreihof Darl.Nr. 48-310464-036							
		Ausgabe	9.296,22	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00
30320	Förderdarlehen KL Landau, Darl.Nr. 1031-57.03							
		Ausgabe	613,56	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
30321	Förderdarlehen KL Offenbach, 3. R.Stufe, Darl.Nr. 4-0185							
		Ausgabe	5.215,18	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
30322	Förderdarlehen KL Offenbach, Ausbau, Darl.Nr. 4-0186							
		Ausgabe	9.203,26	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
30323	Förderdarlehen KL Offenbach, Ausbau, Darl.Nr. 4-0186							
		Ausgabe	15.338,76	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
30324	Förderdarlehen RÜB Walsheim/Knöringen, Darl.Nr. 4-0126							
		Ausgabe	1.728,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
30325	Förderdarlehen KL Hochstadt, Ausbau, Darl.Nr. 4-0211							
		Ausgabe	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
30326	Förderdarlehen KL Hochstadt, 3. R.Stufe, Darl.Nr. 4-0210							
		Ausgabe	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
30327	Förderdarlehen KL Offenbach, Ausbau, Darl.Nr. 4-0186							
		Ausgabe	13.068,64	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
30328	Förderdarlehen KL Hochstadt, 3. R.Stufe, Darl.Nr. 4-0210							
		Ausgabe	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00

Betragsangaben in EUR

101 Abwasserwerk der VG-Offenbach

Vermögensplan nach Konto 2026

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2024	Lfd. Jahr 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027	Planzahl 2028	Planzahl 2029
Passiv								
30329	Förderdarlehen KL Hochstadt, Ausbau, Darl.Nr. 4-0211							
		Ausgabe	7.110,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
30330	Förderdarlehen KL Hochstadt, Ausbau, Darl.Nr. 4-0211							
		Ausgabe	3.780,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
30331	Förderdarlehen KL Offenbach, Ausbau, Darl.Nr. 4-0186							
		Ausgabe	9.180,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
30332	Förderdarlehen KL Offenbach, Ausbau, Darl.Nr. 4-0186							
		Ausgabe	1.770,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
30333	Förderdarlehen KL Hochstadt, 3. R.Stufe, Darl.Nr. 4-0210							
		Ausgabe	4.200,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
30334	Förderdarlehen KL Hochstadt, Ausbau, Darl.Nr. 4-0211							
		Ausgabe	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
30335	Förderdarlehen KL Offenbach, Ausbau, Darl.Nr. 4-0186 (Mehrkosten)							
		Ausgabe	2.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
30336	Förderdarlehen KL Offenbach, Ausbau, Darl.Nr. 4-0186 (BHKW/Faulturm)							
		Ausgabe	1.650,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
30337	Förderdarlehen KL Offenbach, Ausbau, Darl.Nr. 4-0186 (BHKW/Faulturm) 2. Abruf							
		Ausgabe	6.558,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
30401	KfW Darl.Nr. 16182729							
		Einnahme	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Ausgabe	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
30600	Kreditneuaufnahme							
		Einnahme	0,00	1.400.000,00	2.200.000,00	0,00	0,00	0,00
		Ausgabe	0,00	0,00	0,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
30606	Sparkassen Darl.Nr. 6700273961 (Zinsswap)							
		Ausgabe	33.542,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00

Betragsangaben in EUR

Vermögensplan nach Konto 2026

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2024	Lfd. Jahr 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027	Planzahl 2028	Planzahl 2029
<u>Passiv</u>								
79101	Jahresgewinn/-verlust							
	Einnahme		0,00	11.300,00	58.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	Ausgabe		21.379,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamt Passiv - Einnahmen		975.900,04	1.458.800,00	2.306.500,00	273.500,00	551.500,00	209.500,00
	Gesamt Passiv - Ausgaben		538.932,50	597.500,00	573.500,00	631.500,00	638.500,00	635.500,00
	Saldo Passiv		436.967,54	861.300,00	1.733.000,00	- 358.000,00	- 87.000,00	- 426.000,00
	Gesamt Einnahmen		3.003.648,18	2.695.000,00	3.510.500,00	1.684.500,00	2.056.500,00	1.780.500,00
	Gesamt Ausgaben		3.003.648,18	2.695.000,00	3.510.500,00	6.684.500,00	3.056.500,00	2.680.500,00
	Gesamt Saldo		0,00	0,00	0,00	- 5.000.000,00	- 1.000.000,00	- 900.000,00

Schuldenübersicht

	Stand 31.12.2025	Kreditaufnahme 2026	Zinsen 2026	Tilgung 2026	Stand 31.12.2026
KREDITINSTITUTE:					
Sparkasse / LBBW					
30606 Darl.Nr. 6700273961(Zinsswap)	188.981,15		12.000,00	33.542,00	155.439,15
geplante Darlehensaufnahme:		2.200.000,00	33.000,00	0,00	2.200.000,00
Kreditanstalt für Wiederaufbau					
30401 Darl.Nr. 16182729	760.000,00		18.500,00	40.000,00	720.000,00
geplante Darlehensaufnahme:		0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme:	948.981,15	2.200.000,00	63.500,00	73.542,00	3.075.439,15
FÖRDERDARLEHEN:					
30318 Darlehen Nr. 48-310464-028 (Dreihof)	15.493,85		0,00	7.746,84	7.747,01
30319 Darlehen Nr. 48-310464-036 (Dreihof)	27.888,54		0,00	9.296,22	18.592,32
30320 Darlehen Nr. 914 310 801 (KL Landau)	3.272,02		0,00	613,56	2.658,46
30321 Darlehen Nr. 4-0185 (3.Rein.Stufe KL Off.)	53.890,10		0,00	5.215,18	48.674,92
30322 Darlehen Nr. 4-0186 (Ausbau KL Off)	95.100,15		0,00	9.203,26	85.896,89
30323 Darlehen Nr. 4-0186 (Ausbau KL Off)	173.839,16		0,00	15.338,76	158.500,40
30324 Darlehen Nr. 4-0126 (RÜB Walsh./Kn.)	23.040,00		0,00	1.728,00	21.312,00
30325 Darlehen Nr. 4-0211 (Ausbau KL Ho)	74.000,00		0,00	6.000,00	68.000,00
30326 Darlehen Nr. 4-0210 (3.Rein.Stufe KL Ho)	55.500,00		0,00	4.500,00	51.000,00
30327 Darlehen Nr. 4-0186 (Ausbau KL Off)	161.179,56		0,00	13.068,64	148.110,92
30328 Darlehen Nr. 4-0210 (3.Rein.Stufe KL Ho)	60.000,00		0,00	4.500,00	55.500,00
30329 Darlehen Nr. 4-0211 (Ausbau KL Ho)	94.800,00		0,00	7.110,00	87.690,00
30330 Darlehen Nr. 4-0211 (Ausbau KL Ho)	50.400,00		0,00	3.780,00	46.620,00
30331 Darlehen Nr. 4-0186 (Ausbau KL Off)	122.400,00		0,00	9.180,00	113.220,00
30332 Darlehen Nr. 4-0186 (Ausbau KL Off)	25.370,00		0,00	1.770,00	23.600,00
30333 Darlehen Nr. 4-0210 (3.Rein.Stufe KL Ho)	60.200,00		0,00	4.200,00	56.000,00
30334 Darlehen Nr. 4-0211 (Ausbau KL Ho)	43.000,00		0,00	3.000,00	40.000,00
30335 Darlehen Nr. 4-0186 (Ausbau KL Off)	32.200,00		0,00	2.100,00	30.100,00
30336 Darlehen Nr. 4-0186 (Ausbau BHKW 1. Abruf)	31.900,00		0,00	1.650,00	30.250,00
30337 Darlehen Nr. 4-0186 (Ausbau BHKW 2. Abruf)	133.346,00		0,00	6.558,00	126.788,00
geplante Darlehensaufnahme:		0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme:	1.336.819,38	0,00	0,00	116.558,46	1.220.260,92
Gesamtsumme:	2.285.800,53	2.200.000,00	63.500,00	190.100,46	4.295.700,07

FINANZPLAN

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2025	2026	2027	2028	2029
Einnahmen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Immaterielle Vermögensgegenstände	---	---	---	---	---
B. Aufwendungen für die Ingangsetzung und die Erweiterung des Geschäftsbetriebs	---	---	---	---	---
- Zuführung (Bedarf) / Abschreibung (Mittel)	---	---	---	---	---
C. Anlagevermögen	1.105.000	1.056.000	1.204.000	1.291.000	1.382.000
- Investitionen (Bedarf) / Abschreibungen (Mittel)	1.105.000	1.056.000	1.204.000	1.291.000	1.382.000
03901 Sanierung und Erweiterung der Kläranlage Offenbach	1.105.000	1.056.000	1.204.000	1.291.000	1.382.000
D. Umlaufvermögen	131.200	148.000	207.000	214.000	189.000
- Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	131.200	148.000	207.000	214.000	189.000
17400 Kassenbestand (aller Konten)	131.200	148.000	207.000	214.000	189.000
Summe Veränderung Aktivseite	1.236.200	1.204.000	1.411.000	1.505.000	1.571.000
A. Eigenkapital	58.800	106.500	273.500	551.500	209.500
- zweckgebundene Rücklagen (Zuweisungen und Zuschüsse)	47.500	48.500	223.500	501.500	159.500
21200 Empfangene Ertragszuschüsse -Sammelkonto-	47.500	48.500	223.500	501.500	159.500
- Jahresgewinn/Jahresverlust	11.300	58.000	50.000	50.000	50.000
79101 Jahresgewinn/-verlust	11.300	58.000	50.000	50.000	50.000
E. Verbindlichkeiten	1.400.000	2.200.000	---	---	---
- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.400.000	2.200.000	---	---	---

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2025	2026	2027	2028	2029
Einnahmen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
30401 KfW Darl.Nr. 16182729	---	---	---	---	---
30600 Kreditneuaufnahme	1.400.000	2.200.000	---	---	---
Summe Veränderung Passivseite	1.458.800	2.306.500	273.500	551.500	209.500
Summe Gesamt	2.695.000	3.510.500	1.684.500	2.056.500	1.780.500

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2025	2026	2027	2028	2029
Ausgaben	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Immaterielle Vermögensgegenstände	540.500	440.000	573.000	238.000	300.000
01011 Erworbene Nutzungsrechte an EDV-Anlagen	---	---	---	---	---
01451 Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe	510.500	410.000	533.000	198.000	260.000
01461 Baukostenzuschuss an die Entsorgungswerke Landau	30.000	30.000	40.000	40.000	40.000
B. Aufwendungen für die Ingangsetzung und die Erweiterung des Geschäftsbetriebs	250.000	1.265.000	3.360.000	1.545.000	1.135.000
- Zuführung (Bedarf) / Abschreibung (Mittel)	250.000	1.265.000	3.360.000	1.545.000	1.135.000
03531 Pumpanlagen und Hebewerke	20.000	480.000	---	---	---
03541 Hausanschlüsse Mischsystem	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
03611 Ortskanäle Schmutzwasser	55.000	190.000	645.000	195.000	45.000
03621 Pumpanlagen und Hebewerke	100.000	120.000	---	---	225.000
03641 Hausanschlüsse Schmutzwasser	5.000	237.500	405.000	330.000	240.000
03711 Ortskanäle Regenwasser	55.000	190.000	1.895.000	680.000	375.000
03741 Hausanschlüsse Regenwasser	5.000	37.500	405.000	330.000	240.000
C. Anlagevermögen	1.307.000	1.232.000	2.120.000	635.000	610.000
- Investitionen (Bedarf) / Abschreibungen (Mittel)	1.307.000	1.232.000	2.120.000	635.000	610.000
03901 Sanierung und Erweiterung der Kläranlage Offenbach	1.270.000	1.120.000	2.070.000	625.000	600.000
07131 Werkzeuge und Geräte	8.000	8.000	6.000	6.000	6.000
07141 Fuhrpark	25.000	100.000	40.000	---	---
07161 Büromaschinen und EDV-Ausstattung Kläranlage	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07181 Laborgeräte	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07801 Geringwertige Wirtschaftsgüter Kläranlage	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07821 Geringwertige Wirtschaftsgüter Verwaltung	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2025	2026	2027	2028	2029
Ausgaben	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
08500 Anlagen im Bau - Hauptkanäle	---	---	---	---	---
08510 Anlagen im Bau - Hausanschlussleitungen	---	---	---	---	---
08520 Anlagen im Bau - Pumpanlagen	---	---	---	---	---
08601 Anlagen im Bau - Kläranlage Offenbach	---	---	---	---	---
D. Umlaufvermögen	---	---	---	---	---
- Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	---	---	---	---	---
Summe Veränderung Aktivseite	2.097.500	2.937.000	6.053.000	2.418.000	2.045.000
A. Eigenkapital	407.000	383.000	397.000	412.000	418.000
- zweckgebundene Rücklagen (Zuweisungen und Zuschüsse)	407.000	383.000	397.000	412.000	418.000
21200 Empfangene Ertragszuschüsse -Sammelkonto-	407.000	383.000	397.000	412.000	418.000
- Jahresgewinn/Jahresverlust	---	---	---	---	---
79101 Jahresgewinn/-verlust	---	---	---	---	---
E. Verbindlichkeiten	190.500	190.500	234.500	226.500	217.500
- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	190.500	190.500	234.500	226.500	217.500
30318 Förderdarlehen Dreihof Nr. 49-310464-028	8.000	8.000	8.000	---	---
30319 Förderdarlehen Dreihof Darl.Nr. 48-310464-036	9.000	9.000	9.000	9.000	---
30320 Förderdarlehen KL Landau, Darl.Nr. 1031-57.03	500	500	500	500	500
30321 Förderdarlehen KL Offenbach, 3. R.Stufe, Darl.Nr. 4-0185	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
30322 Förderdarlehen KL Offenbach, Ausbau, Darl.Nr. 4-0186	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
30323 Förderdarlehen KL Offenbach, Ausbau, Darl.Nr. 4-0186	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2025	2026	2027	2028	2029
Ausgaben	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
30324 Förderdarlehen RÜB Walsheim/Knöringen, Darl.Nr. 4-0126	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
30325 Förderdarlehen KL Hochstadt, Ausbau, Darl.Nr. 4-0211	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
30326 Förderdarlehen KL Hochstadt, 3. R.Stufe, Darl.Nr. 4-0210	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
30327 Förderdarlehen KL Offenbach, Ausbau, Darl.Nr. 4-0186	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
30328 Förderdarlehen KL Hochstadt, 3. R.Stufe, Darl.Nr. 4-0210	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
30329 Förderdarlehen KL Hochstadt, Ausbau, Darl.Nr. 4-0211	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
30330 Förderdarlehen KL Hochstadt, Ausbau, Darl.Nr. 4-0211	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
30331 Förderdarlehen KL Offenbach, Ausbau, Darl.Nr. 4-0186	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
30332 Förderdarlehen KL Offenbach, Ausbau, Darl.Nr. 4-0186	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
30333 Förderdarlehen KL Hochstadt, 3. R.Stufe, Darl.Nr. 4-0210	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
30334 Förderdarlehen KL Hochstadt, Ausbau, Darl.Nr. 4-0211	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
30335 Förderdarlehen KL Offenbach, Ausbau, Darl.Nr. 4-0186 (Mehrkosten)	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
30336 Förderdarlehen KL Offenbach, Ausbau, Darl.Nr. 4-0186 (BHKW/Faulturm)	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
30337 Förderdarlehen KL Offenbach, Ausbau, Darl.Nr. 4-0186 (BHKW/Faulturm) 2. Abruf	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
30401 KfW Darl.Nr. 16182729	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
30600 Kreditneuaufnahme	---	---	44.000	44.000	44.000
30606 Sparkassen Darl.Nr. 6700273961 (Zinsswap)	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500
Summe Veränderung Passivseite	597.500	573.500	631.500	638.500	635.500
Summe Gesamt	2.695.000	3.510.500	6.684.500	3.056.500	2.680.500

INVESTITIONSPLAN

Investitionsplan

Gem	Konto Nr.	Maß- nahme	Bezeichnungen	Ansatz	
				2025	2026
				EUR	
0					
	01451		Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe		
		131451	Vermessung und Sanierung Verbindungssammler Bem.: 2026: Sanierung Sammler Schlosstr. Ess.	---	18.000
			Summe übergreifend	---	18.000
	03531		Pumpanlagen und Hebewerke		
		23531	Allgemein Bem.: 2026: Optim. RÜB-Bornheim+Reinigungs- und Messeinrichtung und Umbau PW6	20.000	480.000
	03541		Hausanschlüsse Mischsystem		
		13541	Einzelmaßnahmen	10.000	10.000
	03611		Ortskanäle Schmutzwasser		
		83611	Erstmalige Herstellung Einzelmaßnahmen Bem.: einschl. Außenbereiche	5.000	5.000
		93611	Sanierung Kanäle (Liner oder Austausch)	50.000	185.000
	03621		Pumpanlagen und Hebewerke		
		63621	Allgemein Bem.: 2026: Maß. siehe Inv.-Übersicht; 2029: Ern. Notstromvers. PW's	100.000	120.000
	03641		Hausanschlüsse Schmutzwasser		
		83641	Erstmalige Herstellung Einzelmaßnahmen Bem.: einschl. Außenbereiche	5.000	5.000
		163641	Sanierung Anschlussleitungen (Liner oder Austausch) Bem.: 2026-2029: Maß. siehe Inv.-Übersicht	---	232.500
	03711		Ortskanäle Regenwasser		
		73711	Erstmalige Herstellung Einzelmaßnahmen Bem.: einschl. Außenbereiche	5.000	5.000
		83711	Sanierung Kanäle (Liner oder Austausch)	50.000	185.000

Investitionsplan

Gem	Konto Nr.	Maß- nahme	Bezeichnungen	Ansatz	
				2025	2026
				EUR	
	03741		Hausanschlüsse Regenwasser		
		73741	Erstmalige Herstellung Einzelmaßnahmen Bem.: einschl. Außenbereiche	5.000	5.000
		133741	Sanierung Anschlussleitungen (Liner oder Austausch) Bem.: 2026-2029: Maß. siehe Inv.-Übersicht	---	32.500
	07131		Werkzeuge und Geräte		
		17131	Werkstattbedarf	8.000	8.000
	07141		Fuhrpark		
		37141	Dienstfahrzeug Kläranlage Bem.: 2026: Radlader (gebraucht); 2027: neues Dienstfahrzeug	25.000	100.000
	07161		Büromaschinen und EDV-Ausstattung Kläranlage		
		37161	Schaltwarte	1.000	1.000
	07181		Laborgeräte		
		17181	Laboraausstattung	1.000	1.000
	07801		Geringwertige Wirtschaftsgüter Kläranlage		
		17801	Allgemein	1.000	1.000
	07821		Geringwertige Wirtschaftsgüter Verwaltung		
		17821	Allgemein	1.000	1.000
2			Kläranlage Offenbach		
	03901		Sanierung und Erweiterung der Kläranlage Offenbach		
		33901	3. Reinigungsstufe -Baumaßnahme/Technik- Bem.: 2026: Erw. P-Onlinemessung	---	100.000
		53901	Sonstiger Teil -Betriebsgebäude u. Außenanlagen- Bem.: 2026-2028: Maß. siehe Inv.-Übersicht	1.270.000	1.020.000
			Summe Kläranlage Offenbach	1.557.000	2.497.000

Investitionsplan

Gem	Konto Nr.	Maß- nahme	Bezeichnungen	Ansatz	
				2025	2026
				EUR	
3			Kläranlage Hochstadt		
	01451		Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe		
	91451		Sonstiger Teil KA Hochstadt Bem.: 2026-2027: Erw. SPS+Austausch Schaltanl.+PV-Anlagen; 2027: Ern. Telefonanlage+Innenausb. Masch.geb.; 2028: Innenausb. Betr.geb.; 2029: Ern. Heizung	186.000	149.000
	101451		3. Reinigungsstufe Bem.: 2026: Erw. P-Onlinemessung	---	84.000
	111451		Mech.hydr.-Teil KA Hochstadt Bem.: 2026: Ern. Rechenanlage -Restkosten-	293.500	73.000
	121451		Biologischer Teil KA Hochstadt Bem.: 2026-2029: Austausch Gebläse; 2028-2029: 4. R.Stufe Machb.studie+Planung	31.000	17.000
	141451		Schlammbeh. Teil KA Hochstadt Bem.: 2026: Austausch Rührwerk Schlamm-silo; 2028: Austausch Schlammeindickung/Schlammstrecke	---	69.000
			Summe Kläranlage Hochstadt	510.500	392.000
4			Kläranlage Landau		
	01461		Baukostenzuschuss an die Entsorgungswerke Landau		
	11461		Sanierung u. Ausbau KA Landau	30.000	30.000
			Summe Kläranlage Landau	30.000	30.000
			Gesamtsumme	2.097.500	2.937.000

Verbandsgemeindeverwaltung
- **Abwasserwerk** -
Konrad-Lerch-Ring 6
76877 Offenbach a.d. Queich

INVESTITIONSPROGRAMM

zum Finanzplan 2025 bis 2029

Investitionsprogramm

Zusammenfassung

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre						
	Davor	2025	2026	2027	2028	2029	Später
Kosten	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Baumaßnahmen	4.635	1.520	2.385	5.430	2.170	1.735	---
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	12	37	112	50	10	10	---
Baukostenzuschüsse	600	541	440	573	238	300	---
Summe Kosten	5.247	2.098	2.937	6.053	2.418	2.045	---
Finanzierung							
Beiträge	2.218	48	49	224	502	160	---
Landesdarlehen	---	---	---	---	---	---	---
Summe Finanzierung	2.218	48	49	224	502	160	---
Unterdeckung	- 3.029	- 2.050	- 2.889	- 5.830	- 1.917	- 1.886	---

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Kläranlage Landau									
11461	Sanierung u. Ausbau KA Landau								
3 Baukostenzuschüsse	01461 Baukostenzuschuss an die Entsorgungswerke Landau	30.000,00	30.000,00	30.000,00		40.000,00	40.000,00	40.000,00	
Gesamtausgaben:		30.000,00	30.000,00	30.000,00		40.000,00	40.000,00	40.000,00	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		30.000,00	30.000,00	30.000,00		40.000,00	40.000,00	40.000,00	
13541 Einzelmaßnahmen									
1 Baumaßnahmen	03541 Hausanschlüsse Mischsystem	10.000,00	10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	
Gesamtausgaben:		10.000,00	10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	
2 Beiträge	03541 Hausanschlüsse Mischsystem	10.000,00	10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	
Gesamteinnahmen:		10.000,00	10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Kläranlage Offenbach									
13901	Mech.hydr.-Teil -Baumaßnahme/Technik-								
1 Baumaßnahmen	03901 Sanierung und Erweiterung der Kläranlage Offenbach					1.500.000,00		400.000,00	
Gesamtausgaben:						1.500.000,00		400.000,00	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:						1.500.000,00		400.000,00	
17131 Werkstattbedarf									
2 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	07131 Werkzeuge und Geräte	8.000,00	8.000,00	8.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	
Gesamtausgaben:		8.000,00	8.000,00	8.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		8.000,00	8.000,00	8.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	
17181 Laborausstattung									
2 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	07181 Laborgeräte	1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Gesamtausgaben:		1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	

Betragsangaben in EUR

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
17801	Allgemein								
2 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	07801 Geringwertige Wirtschaftsgüter Kläranlage	1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Gesamtausgaben:		1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
17821	Allgemein								
2 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	07821 Geringwertige Wirtschaftsgüter Verwaltung	1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Gesamtausgaben:		1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
23531	Allgemein								
1 Baumaßnahmen	03531 Pumpanlagen und Hebewerke	20.000,00	20.000,00	480.000,00					
Gesamtausgaben:		20.000,00	20.000,00	480.000,00					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		20.000,00	20.000,00	480.000,00					
Kläranlage Offenbach									
23901	Biologischer Teil -Baumaßnahme/Technik-								
1 Baumaßnahmen	03901 Sanierung und Erweiterung der Kläranlage Offenbach						100.000,00	200.000,00	
Gesamtausgaben:							100.000,00	200.000,00	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:							100.000,00	200.000,00	
Kläranlage Offenbach									
33901	3. Reinigungsstufe -Baumaßnahme/Technik-								
1 Baumaßnahmen	03901 Sanierung und Erweiterung der Kläranlage Offenbach	650.000,00		100.000,00					
Gesamtausgaben:		650.000,00		100.000,00					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		650.000,00		100.000,00					

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
37141	Dienstfahrzeug Kläranlage								
2 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	07141 Fuhrpark		25.000,00	100.000,00		40.000,00			
Gesamtausgaben:			25.000,00	100.000,00		40.000,00			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:			25.000,00	100.000,00		40.000,00			
37161	Schaltwarte								
2 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	07161 Büromaschinen und EDV-Ausstattung Kläranlage	1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Gesamtausgaben:		1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
41011	Erweiterung Lizenzen Gis-System und EDV								
3 Baukostenzuschüsse	01011 Erworbenene Nutzungsrechte an EDV-Anlagen	3.000,00							
Gesamtausgaben:		3.000,00							
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		3.000,00							
Kläranlage Offenbach									
43901	Schlammbehandlung -Baumaßnahme/Technik-								
1 Baumaßnahmen	03901 Sanierung und Erweiterung der Kläranlage Offenbach					200.000,00	125.000,00		
Gesamtausgaben:						200.000,00	125.000,00		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:						200.000,00	125.000,00		
Kläranlage Hochstadt									
51451	Regenüberlaufbecken, Regenentlastungsanlagen								
3 Baukostenzuschüsse	01451 Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe						27.000,00		
Gesamtausgaben:							27.000,00		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:							27.000,00		

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Kläranlage Offenbach									
53901	Sonstiger Teil -Betriebsgebäude u. Außenanlagen-								
1 Baumaßnahmen	03901 Sanierung und Erweiterung der Kläranlage Offenbach	650.000,00	1.270.000,00	1.020.000,00		370.000,00	400.000,00		
Gesamtausgaben:		650.000,00	1.270.000,00	1.020.000,00		370.000,00	400.000,00		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		650.000,00	1.270.000,00	1.020.000,00		370.000,00	400.000,00		
63621	Allgemein								
1 Baumaßnahmen	03621 Pumptanlagen und Hebewerke	635.000,00	100.000,00	120.000,00					225.000,00
Gesamtausgaben:		635.000,00	100.000,00	120.000,00					225.000,00
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		635.000,00	100.000,00	120.000,00					225.000,00
73711	Erstmalige Herstellung Einzelmaßnahmen								
1 Baumaßnahmen	03711 Ortskanäle Regenwasser	5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Gesamtausgaben:		5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	
2 Beiträge	03711 Ortskanäle Regenwasser	5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Gesamteinnahmen:		5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
73741	Erstmalige Herstellung Einzelmaßnahmen								
1 Baumaßnahmen	03741 Hausanschlüsse Regenwasser	5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Gesamtausgaben:		5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	
2 Beiträge	03741 Hausanschlüsse Regenwasser	5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Gesamteinnahmen:		5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
83611	Erstmalige Herstellung Einzelmaßnahmen								
1 Baumaßnahmen	03611 Ortskanäle Schmutzwasser	5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Gesamtausgaben:		5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	
2 Beiträge	03611 Ortskanäle Schmutzwasser	5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Gesamteinnahmen:		5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme	Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Saldo Ausgaben und Einnahmen:										
83641	Erstmalige Herstellung Einzelmaßnahmen									
1	Baumaßnahmen	03641 Hausanschlüsse Schmutzwasser	5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Gesamtausgaben:			5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	
2	Beiträge	03641 Hausanschlüsse Schmutzwasser	5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Gesamteinnahmen:			5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:										
83711	Sanierung Kanäle (Liner oder Austausch)									
1	Baumaßnahmen	03711 Ortskanäle Regenwasser	250.000,00	50.000,00	185.000,00		1.890.000,00	525.000,00	370.000,00	
Gesamtausgaben:			250.000,00	50.000,00	185.000,00		1.890.000,00	525.000,00	370.000,00	
2	Beiträge	03711 Ortskanäle Regenwasser	88.000,00	17.500,00	18.500,00		193.500,00	121.500,00	129.500,00	
Gesamteinnahmen:			88.000,00	17.500,00	18.500,00		193.500,00	121.500,00	129.500,00	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:			162.000,00	32.500,00	166.500,00		1.696.500,00	403.500,00	240.500,00	
Kläranlage Hochstadt										
91451	Sonstiger Teil KA Hochstadt									
3	Baukostenzuschüsse	01451 Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe	172.600,00	186.000,00	149.000,00		516.000,00	15.000,00	75.000,00	
Gesamtausgaben:			172.600,00	186.000,00	149.000,00		516.000,00	15.000,00	75.000,00	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:			172.600,00	186.000,00	149.000,00		516.000,00	15.000,00	75.000,00	
93611	Sanierung Kanäle (Liner oder Austausch)									
1	Baumaßnahmen	03611 Ortskanäle Schmutzwasser	50.000,00	50.000,00	185.000,00		640.000,00	40.000,00	40.000,00	
Gesamtausgaben:			50.000,00	50.000,00	185.000,00		640.000,00	40.000,00	40.000,00	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:			50.000,00	50.000,00	185.000,00		640.000,00	40.000,00	40.000,00	
Kläranlage Hochstadt										
101451	3. Reinigungsstufe									
3	Baukostenzuschüsse	01451 Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe	376.400,00		84.000,00					
Gesamtausgaben:			376.400,00		84.000,00					

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme	Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Saldo Ausgaben und Einnahmen:			376.400,00		84.000,00					
Kläranlage Hochstadt										
111451	Mech.hydr.-Teil KA Hochstadt									
3 Baukostenzuschüsse		01451 Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe		293.500,00	73.000,00					
Gesamtausgaben:				293.500,00	73.000,00					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:				293.500,00	73.000,00					
Kläranlage Hochstadt										
121451	Biologischer Teil KA Hochstadt									
3 Baukostenzuschüsse		01451 Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe	17.500,00	31.000,00	17.000,00		17.000,00	101.000,00	185.000,00	
Gesamtausgaben:			17.500,00	31.000,00	17.000,00		17.000,00	101.000,00	185.000,00	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:			17.500,00	31.000,00	17.000,00		17.000,00	101.000,00	185.000,00	
131451	Vermessung und Sanierung Verbindungssammler									
3 Baukostenzuschüsse		01451 Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe			18.000,00					
Gesamtausgaben:					18.000,00					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:					18.000,00					
133741	Sanierung Anschlussleitungen (Liner oder Austausch)									
1 Baumaßnahmen		03741 Hausanschlüsse Regenwasser	125.000,00		32.500,00		400.000,00	300.000,00	235.000,00	
Gesamtausgaben:			125.000,00		32.500,00		400.000,00	300.000,00	235.000,00	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:			125.000,00		32.500,00		400.000,00	300.000,00	235.000,00	
Kläranlage Hochstadt										
141451	Schlammbeh. Teil KA Hochstadt									
3 Baukostenzuschüsse		01451 Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe			69.000,00			55.000,00		
Gesamtausgaben:					69.000,00			55.000,00		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:					69.000,00			55.000,00		

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
143741	Erstmalige Herstellung Baugebiete								
1 Baumaßnahmen	03741 Hausanschlüsse Regenwasser						25.000,00		
Gesamtausgaben:							25.000,00		
2 Beiträge	03741 Hausanschlüsse Regenwasser						25.000,00		
Gesamteinnahmen:							25.000,00		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
163641	Sanierung Anschlussleitungen (Liner oder Austausch)								
1 Baumaßnahmen	03641 Hausanschlüsse Schmutzwasser	125.000,00		232.500,00		400.000,00	300.000,00	235.000,00	
Gesamtausgaben:		125.000,00		232.500,00		400.000,00	300.000,00	235.000,00	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		125.000,00		232.500,00		400.000,00	300.000,00	235.000,00	
163711	Erstmalige Herstellung Baugebiete								
1 Baumaßnahmen	03711 Ortskanäle Regenwasser						150.000,00		
Gesamtausgaben:							150.000,00		
2 Beiträge	03711 Ortskanäle Regenwasser						150.000,00		
Gesamteinnahmen:							150.000,00		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
173641	Erstmalige Herstellung Baugebiete								
1 Baumaßnahmen	03641 Hausanschlüsse Schmutzwasser	20.000,00					25.000,00		
Gesamtausgaben:		20.000,00					25.000,00		
2 Beiträge	03641 Hausanschlüsse Schmutzwasser	20.000,00					25.000,00		
Gesamteinnahmen:		20.000,00					25.000,00		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
173711	Erstmalige Herstellung Gewerbegebiete								
1 Baumaßnahmen	03711 Ortskanäle Regenwasser	900.000,00							
Gesamtausgaben:		900.000,00							
2 Beiträge	03711 Ortskanäle Regenwasser	900.000,00							
Gesamteinnahmen:		900.000,00							
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
183611	Erstmalige Herstellung Baugebiete								
1 Baumaßnahmen	03611 Ortskanäle Schmutzwasser	80.000,00					150.000,00		
Gesamtausgaben:		80.000,00					150.000,00		
2 Beiträge	03611 Ortskanäle Schmutzwasser	80.000,00					150.000,00		
Gesamteinnahmen:		80.000,00					150.000,00		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
193611	Erstmalige Herstellung Gewerbegebiete								
1 Baumaßnahmen	03611 Ortskanäle Schmutzwasser	1.100.000,00							
Gesamtausgaben:		1.100.000,00							
2 Beiträge	03611 Ortskanäle Schmutzwasser	1.100.000,00							
Gesamteinnahmen:		1.100.000,00							
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Auszahlungen insgesamt:		5.246.500,00	2.097.500,00	2.937.000,00		6.053.000,00	2.418.000,00	2.045.000,00	
Einzahlungen insgesamt:		2.218.000,00	47.500,00	48.500,00		223.500,00	501.500,00	159.500,00	
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		3.028.500,00	2.050.000,00	2.888.500,00		5.829.500,00	1.916.500,00	1.885.500,00	

Auszug Stellenplan der Verbandsgemeinde Offenbach für das -Abwasserwerk-						
Arbeitnehmer	Entgelt- gruppe	Tarif- vertrag	Zahl der Stellen für das Haushalts- jahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
				Soll 2025	Ist (tatsächliche Besetzung) am 30.06.2025	
Bereich Technik und Verwaltung:						
	EGr. 11	TVöD	1	1	1	Techn. Angestellter Fachbereichsleitung
	EGr. 10 besetzt EGr. 9c	TVöD	1	1	1	Verwaltungsfachwirt stellv. Fachbereichsleitung
	EGr. 10	TVöD	1 tatsächl. besetzt 0,60	1 tatsächl. besetzt 0,60	0,60	Techn. Angestellte Elternzeit von 02/2026 bis 01/2028 ab 05/2026 (10 Std./Wo.)
	EGr. 8 besetzt EGr. 7	TVöD	1	0	0	VG-Angestellte ab 01.07.2025 Mitarbeiternachfolge wegen Rente
	EGr. 8 besetzt EGr. 7	TVöD	0,25	1	1	VG-Angestellte bis 31.07.2025 (vollzeit); Rente ab 01.08.2025 + Weiterbeschäftigung mit 25% (kw)
	EGr. 6	TVöD	0,50	0,50	0,50	VG-Angestellte (19,5 Std./Wo.) Umsetzung zur VG in 2026 (kw)
Bereich Kläranlagen:						
	EGr. 9	TV-V	1	1	1	Abwassermeister, Betriebsleiter
	EGr. 7	TV-V	1	1	0,50	Abwassermeister, stv. Betriebsleiter ATZ-Arbeitsphase 10/2022-03/2025 ATZ-Freistellungsphase 04/2025-09/2027
	EGr. 6	TV-V	1	1	1	Ersatzkraft ab 04/2025 für Freistellungsphase ATZ Fachkraft für Abwassertechnik
	EGr. 7 besetzt EGr. 6	TV-V	1	1	1	Fachkraft für Abwassertechnik Weiterbildung zum Abwassermeister
	EGr. 6	TV-V	1	1	1	Ver- u. Entsorger
	EGr. 6	TV-V	1	1	1	Betriebselektriker
	EGr. 5	TV-V	1	1	1	Mitarbeiter für Kläranlage
Arbeitnehmer gesamt:			11,75	11,50	10,60	
	AVG		1	1	0	neue/r Auszubildende/r (08/2026-07/2029)
	Fixum		0,25	0,24	0,25	Raumpflegerin (9,75 Std./Wo.)
Gesamtzahl der Stellen:			13,00	12,74	10,85	

Hinweis:

Für die Altersteilzeitkraft wurde eine Lohnkostenrückstellung für die Freistellungsphase gebildet.

Gesamtzusammenstellung des Wirtschaftsplanes

	Wirtschaftsvoranschlag		Wirtschafts- rechnung 2024 €
	2026 €	2025 €	
<u>Einnahmen</u>			
Erfolgsplan	3.617.600	3.440.200	3.223.129
Gewinn/Verlust (-)	58.000	11.300	-21.379
Vermögensplan	3.510.500	2.695.000	3.003.648

	Wirtschaftsvoranschlag		Wirtschafts- rechnung 2024 €
	2026 €	2025 €	
<u>Ausgaben</u>			
Erfolgsplan	3.559.600	3.428.900	3.096.694
Vermögensplan	3.510.500	2.695.000	3.003.648

Kalkulation der Abwassergebühren auf der Grundlage des Erfolgsplanes

- Kostenberechnung zu § 90 GemO -

Betriebsabrechnungsbogen (BAB2026)		Kosten		Mech.hydr. Teil		biol. Belebung		biol. 3. Reinigungsstufe		Schlammbehandlung		Regenentlastungs-Bauwerk Regenwasserpumpwerk		Sonst. Teile		Leitung (VS) für Tr. Wetterabf.		zu Spalte VS/Tr. Wetterabf. PW Bornheim dopp. Tr. Wett.	
Kostenarten:				feste Kosten	veränd. Kost.	feste Kosten	veränd. Kost.	feste Kosten	veränd. Kost.	feste Kosten	veränd. Kost.	feste Kosten	veränd. Kost.	feste Kosten	veränd. Kost.	feste Kosten	veränd. Kost.	feste Kosten	veränd. Kost.
1. Betriebs- und Unterhaltungskosten																			
Energiebezugskosten	96.000,00			3.959,05	11.900,73	7.150,90	9.928,58	1.194,06	1.753,01	7.739,27	12.875,48	126,87	700,00	1.526,73	11.422,20	0,00	0,00	473,13	11.000,00
Unterhaltungskosten	397.000,00			5.000,00	40.900,00	3.000,00	9.300,00	4.000,00	32.800,00	8.000,00	31.000,00	850,00	13.500,00	10.000,00	28.000,00	0,00	0,00	1.450,00	3.500,00
Fäkalschlammentsorgung	75.000,00									0,00	75.000,00								
Personalkosten	431.550,00			10.571,74	51.014,33	14.060,93	20.589,28	0,00	18.717,94	3.541,27	61.764,63	0,00	0,00	14.060,93	135.822,61	0,00	0,00	7.030,47	8.381,15
Sonstige Betriebskosten																			
- Umlage AZV Hainbachgruppe	506.000,00																		
- Umlage Kläranlage Landau	80.000,00																		
Zwischensumme	1.585.550,00			19.530,79	103.815,06	24.211,83	39.817,86	5.194,06	53.270,95	19.280,55	180.640,11	976,87	14.200,00	25.587,66	175.244,81	0,00	0,00	8.953,60	22.881,15
Anteil Feste Kosten (Sonst. Teile)	69.194,09			7.222,40		8.953,42		1.920,74		7.129,86		361,24		-25.587,66					
Anteil Veränderliche Kosten (Sonst. Teile)	391.743,98				46.441,17		17.812,33		23.830,51		80.808,49		6.352,30		-175.244,81				
Summe 1	1.585.550,00			26.753,18	150.256,24	33.165,25	57.630,20	7.114,80	77.101,46	26.410,40	261.448,60	1.338,11	20.552,30	0,00	0,00	0,00	0,00	8.953,60	22.881,15
2. Verwaltungskosten																			
Personalkosten	211.550,00																		
Verwaltungskostenbeitrag	64.600,00																		
Sonstige Verwaltungskosten	219.900,00																		
Summe 2	496.050,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Abwasserabgabe	31.000,00					0,00	17.000,00	0,00	14.000,00										
4. Abschreibungen	1.056.000,00			109.219,55	0,00	41.715,52	0,00	166.571,77	0,00	127.606,96	0,00	43.616,02	0,00	0,00	0,00	24.647,00	0,00	0,00	0,00
5. abzüglich sonstiger Erträge	-102.800,00																		
6. Zwischensumme 1 - 5	3.065.800,00			135.972,73	150.256,24	74.880,77	74.630,20	173.686,57	91.101,46	154.017,36	261.448,60	44.954,12	20.552,30	0,00	0,00	24.647,00	0,00	8.953,60	22.881,15
Anteil Feste Kosten	1.263.404,99			13.848,52		7.626,44		17.689,59		15.686,33		4.578,48		0,00	0,00	2.510,24		911,90	
Anteil Veränderliche Kosten	1.409.145,01				28.211,46		14.012,24		17.104,82		49.088,46		3.858,81		0,00		0,00		4.296,07
7. Gesamtsumme lt. BAB	3.065.800,00			149.821,26	178.467,70	82.507,21	88.642,44	191.376,16	108.206,27	169.703,69	310.537,07	49.532,60	24.411,11	0,00	0,00	27.157,24	0,00	9.865,51	27.177,22
8. Kostenanteil oberirdischer Gewässer (ohne Zinsen)																			
9. Kostenanteil Sondereinleiter (ohne Zinsen)																			
10. Kostenanteil ungenutzte Kapazitäten (ohne Zinsen)																			
11. Gesamtsumme lt. BAB (ohne Zinsen)	3.065.800,00			149.821,26	178.467,70	82.507,21	88.642,44	191.376,16	108.206,27	169.703,69	310.537,07	49.532,60	24.411,11	0,00	0,00	27.157,24	0,00	9.865,51	27.177,22
Verteilung auf die Kostenträger				50,00%	23,80%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%					50,00%	23,80%	50,00%	23,80%
- Schmutzwasseranteil	2.268.651,12			74.910,63	42.467,09	82.507,21	88.642,44	191.376,16	108.206,27	169.703,69	310.537,07					13.578,62	0,00	4.932,75	6.466,93
davon entfällt auf																			
Schmutzwasseranteil feste Kosten	1.005.932,82																		
Schmutzwasseranteil veränderliche Kosten	1.262.718,30																		
- Niederschlagswasseranteil	797.148,88			74.910,63	136.000,61							49.532,60	24.411,11			13.578,62	0,00	4.932,75	20.710,29
davon entfällt auf																			
Niederschlagswasseranteil feste Kosten	386.147,18			50,00%	76,20%							100,00%	100,00%			50,00%	76,20%	50,00%	76,20%
Niederschlagswasseranteil veränderliche Kosten	411.001,70																		
Anteil Straßenentwässerung (ohne Hausanschl.)																			
- Feste Kosten (35% - fester Satz)	118.765,15			26.218,72		0,00		0,00		0,00		17.336,41		0,00		4.752,52		1.726,46	
- Variable Kosten (Zinssatz aus VertSchlINSWM)	65.954,04				24.480,11		0,00		0,00		0,00		4.394,00		0,00		0,00		3.727,85
18,00%																			
Abgleich Summe Erfolgsplan Aufwand mit BAB:	3.617.600,00																		
./. Im BAB nicht enthaltene Zinsaufwendungen	-66.000,00																		
./. Im BAB nicht enthaltene Gewinnzuführung	-58.000,00																		
./. Im BAB nicht enthaltene KWK-Zuschlag BHKW	0,00																		
./. Im BAB nicht enthaltene Fremdl. Anschlussl.	-15.000,00																		
./. Im BAB abgezogene sonstige Erträge	-102.800,00																		
./. Im BAB abgezogene Lohnersätze AZV	-235.000,00																		
./. Im BAB abgezogene Erträge Klärschlammntw.	-75.000,00																		
	3.065.800,00																		

in Spalte SW übernehmen		Ortskanal		Ortskanal		RÜ's und Ortskanal		Hausanschlüsse		Hausanschlüsse		Hausanschlüsse		Direkt zurechenbare		Direkt zurechenbare		Hilfs- und Ne-	
Pumpwerke	Ess., Ho., Off.	Mischsystem		Trennsystem SW		Trennsystem OW		Mischsystem		Trennsystem SW		Trennsystem OW		Kosten SW		Kosten OW		benkosten	
festе Kosten	veränd.Kost.	festе Kosten	veränd.Kost.	festе Kosten	veränd.Kost.	festе Kosten	veränd.Kost.	festе Kosten	veränd.Kost.	festе Kosten	veränd.Kost.	festе Kosten	veränd.Kost.	festе Kosten	veränd.Kosten	festе Kosten	veränd.Kosten	festе Kosten	veränd.Kost.
1.750,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
5.200,00	9.000,00	0,00	13.000,00	0,00	85.000,00	0,00	20.000,00	0,00	7.500,00	0,00	49.000,00	0,00	17.000,00					0,00	0,00
4.166,20	14.417,90	0,00	9.210,60	0,00	22.303,16	3.541,27	6.556,33	0,00	8.379,38	0,00	8.979,00	0,00	8.440,88					0,00	0,00
														56.494,34	329.905,66	14.887,17	104.712,83		
														16.550,52	54.564,46	1.080,14	7.804,88		
11.116,20	35.917,90	0,00	22.210,60	0,00	107.303,16	3.541,27	26.556,33	0,00	15.879,38	0,00	57.979,00	0,00	25.440,88	73.044,86	384.470,12	15.967,31	112.517,71	0,00	0,00
11.116,20	35.917,90	0,00	22.210,60	0,00	107.303,16	3.541,27	26.556,33	0,00	15.879,38	0,00	57.979,00	0,00	25.440,88	73.044,86	384.470,12	15.967,31	112.517,71	0,00	0,00
																		105.775,00	105.775,00
																		64.600,00	0,00
																		30.000,00	189.900,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					200.375,00	295.675,00
79.434,16	0,00	30.815,27	0,00	187.045,34	0,00	140.225,07	0,00	6.593,60	0,00	58.986,28	0,00	39.523,47	0,00					0,00	0,00
																		-71.700,00	-31.100,00
90.550,36	35.917,90	30.815,27	22.210,60	187.045,34	107.303,16	143.766,34	26.556,33	6.593,60	15.879,38	58.986,28	57.979,00	39.523,47	25.440,88	73.044,86	384.470,12	15.967,31	112.517,71	128.675,00	264.575,00
9.222,35		3.138,47		19.050,15		14.642,28		671,54		6.007,62		4.025,38		7.439,46		1.626,24		-128.675,00	
	6.743,79		4.170,17		20.146,78		4.986,10		2.981,44		10.885,89		4.776,67		72.186,45		21.125,84		-264.575,00
99.772,71	42.661,70	33.953,74	26.380,76	206.095,49	127.449,94	158.408,63	31.542,43	7.265,14	18.860,82	64.993,90	68.864,89	43.548,85	30.217,54	80.484,32	456.656,57	17.593,54	133.643,55	0,00	0,00
99.772,71	42.661,70	33.953,74	26.380,76	206.095,49	127.449,94	158.408,63	31.542,43	7.265,14	18.860,82	64.993,90	68.864,89	43.548,85	30.217,54	80.484,32	456.656,57	17.593,54	133.643,55	0,00	0,00
100,00%	100,00%	40,00%	23,80%	100,00%	100,00%			55,00%	23,80%	100,00%	100,00%			100,00%	100,00%				
99.772,71	42.661,70	13.581,49	6.277,41	206.095,49	127.449,94			3.995,83	4.488,01	64.993,90	68.864,89			80.484,32	456.656,57				
		20.372,24	20.103,36			158.408,63	31.542,43	3.269,31	14.372,81			43.548,85	30.217,54			17.593,54	133.643,55		
		60,00%	76,20%			100,00%	100,00%	45,00%	76,20%			100,00%	100,00%			100,00%	100,00%		
0,00		7.130,28		0,00		55.443,02										6.157,74			
	0,00		3.618,60		0,00		5.677,64										24.055,84		

Aufteilung auf die Kostenträger	SW-Kosten		OW-Kosten		Gesamt
	fest	veränderlich	fest	veränderlich	
Gesamtkosten (aus BAB2026 Straßen)	1006	1263	386	411	3066
Unterdeckung gemäß gesonderter Kalkulation	0	0	0	0	
insbes. Außengebiete, ungenutzte Kapazitäten	0	0	0	0	
Sondereinleiter	0	0	0	0	
Zwischensumme 1:	1006	1263	386	411	3066
FK-Zinsaufwand lt. GUV -Schlüssel 1 (aus Zins SW-OW 2026)	48	0	8	0	56
Zwischensumme 2:	1054	1263	394	411	3122
abzüglich Sollkosten Straßenentwässerung lfd. Kosten (aus StrEntwBeitrGesamt)			-119	-66	-185
Zinsertrag Straßen (Schlüssel 1) (aus Zins SW-OW 2026)	0		0		0
abzüglich Auflösung EEZ 3 v.H. (o. Straßen) (aus EEZ2026) gerundet	-192		-127		-319
Entgeltsbedarf aller Entg.Schuldner:	862	1263	148	345	2618
Anteil SW + NS am Gesamtaufwand	2125 81%		493 19%		2618 100%
abzüglich Anteil für Weinbau (aus WB-GesKost)	-54	-31	0	0	-85
Auf Entgeltschuldner zu verteilen:	808	1232	148	345	2533
Umsetzung feste auf veränderl. Kosten	-622	622	-148	148	0
	23%				
Insgesamt zu verteilen:	186	1854	0	493	2533

Verteilung Schmutzwasserbeseitigung:

§ 19 ESA Grundgebühr SW	§ 18 ESA Benutzungs- gebühr SW	§ 24 ESA Grundgebühr Weinbau	SW-Kosten gesamt
ohne Mindestgewinn			
186.000 € 8,75%	1.854.000 € 87,25%	85.000 € 4,00%	2.125.000 € 100%

Verteilung Niederschlags-
wasserbeseitigung:

§ 13 ESA wKB
493.000 € 100%

Gesamtkosten
SW + NS

2.618.000 €

Aufteilung auf die Kostenträger	SW-Kosten		OW-Kosten		Gesamt
	fest	veränderlich	fest	veränderlich	
Gesamtkosten (aus BAB2026 Straßen)	1006	1263	386	411	3066
Unterdeckung gemäß gesonderter Kalkulation	0	0	0	0	
insbes. Außengebiete, ungenutzte Kapazitäten	0	0	0	0	
Sondereinleiter	0	0	0	0	
Zwischensumme 1:	1006	1263	386	411	3066
FK-Zinsaufwand lt. GUV -Schlüssel 1 (aus Zins SW-OW 2026)	48	0	8	0	56
Zwischensumme 2:	1054	1263	394	411	3122
abzüglich Sollkosten Straßenentwässerung lfd. Kosten (aus StrEntwBeitrGesamt)			-119	-66	-185
Zinsertrag Straßen (Schlüssel 1) (aus Zins SW-OW 2026)	0		0		0
abzüglich Auflösung EEZ 3 v.H. (o. Straßen) (aus EEZ2026) gerundet	-192		-127		-319
Entgeltsbedarf aller Entg.Schuldner:	862	1263	148	345	2618
Anteil SW + NS am Gesamtaufwand	2125 81%		493 19%		2618 100%
abzüglich Anteil für Weinbau (aus WB-GesKost)	-54	-31	0	0	-85
Auf Entgeltschuldner zu verteilen:	808	1232	148	345	2533
Umsetzung feste auf veränderl. Kosten	-622	622	-148	148	0
	23%				
zuzüglich Mindestgewinn:	19	182	0	49	250
Insgesamt zu verteilen:	205	2036	0	542	2783

Verteilung Schmutzwasserbeseitigung:

§ 19 ESA Grundgebühr SW	§ 18 ESA Benutzungs- gebühr SW	§ 24 ESA Grundgebühr Weinbau	SW-Kosten gesamt
mit Mindestgewinn			
205.000 € 8,78%	2.036.000 € 87,23%	93.000 € 3,99%	2.334.000 € 100%

Verteilung Niederschlags-
wasserbeseitigung:

§ 13 ESA wKB
542.000 € 100%

Gesamtkosten
SW + NS

2.876.000 €

Berechnung der Straßenentwässerungsbeiträge (nur OW-Kosten)

OW-Kosten	feste Kosten	veränderl. Kosten
aller Kläranlagen (aus BAB 2026)	386.147,18 €	411.001,70 €
J. Kosten Hausanschlüsse (aus BAB 2026)	46.818,17 €	44.590,36 €
Gesamt:	339.329,01 €	366.411,34 €
davon auf Straßen	35,00% (fester %-Satz)	18,00% (aus VertSchlNSWM)
Straßenkosten:	= 118.765,15 €	= 65.954,04 €

Fremdkapital-Zinsen	%-Satz	Gemeindestraßen	%-Satz	Landesstraßen	%-Satz	Kreisstraßen	%-Satz	Gesamt
BRW-Anlagevermögen (OW-Anteil ohne HA aus BRW Anl.2026)								
3.783.786,65 €								
davon 35 %								
1.324.325,33 €								
J. Anteil BRW EEZ Straßenbaulastträger 01.01.2026 abzügl. unverzinsl. Ford.	(VertSchlNSWM)		(VertSchlNSWM)		(VertSchlNSWM)			
J. Anteil Landeszuw.FördDarl. (35% Anteil Förderung OW)	90,56%	1.199.309,02 €	6,34%	83.962,23 €	3,10%	41.054,09 €	100,00%	1.324.325,33 €
(aus BAB-FördDarl)		936.970,79 €		107.262,75 €		51.755,68 €		1.095.989,22 €
593.772,58 €		521.926,09 €		0,00 €		0,00 €		521.926,09 €
Finanzierungslücke:		-259.587,87 €		-23.300,52 €		-10.701,59 €		-293.589,99 €
Verzinsung Fremdkapital (Festzins):	7,00%	0,00 €	7,00%	0,00 €	7,00%	0,00 €	7,00%	0,00 €

Gesamtberechnung Soll-Kostenerstattung Straßen	Feste Kosten und veränderliche Kosten											
	Gemeindestraßen				Landesstraßen				Kreisstraßen			
Anteile Straßenkosten nach Abflußflächen	%-Satz	Feste Kosten	%-Satz	Veränderl. Kosten	%-Satz	Feste Kosten	%-Satz	Veränderl. Kosten	%-Satz	Feste Kosten	%-Satz	Veränderl. Kosten
Verzinsung Fremdkap./Verteilung Zinsertr. J. Auflösung EEZ	90,56%	107.553,72 €	90,56%	59.727,98 €	6,34%	7.529,71 €	6,34%	4.181,48 €	3,10%	3.681,72 €	3,10%	2.044,58 €
		0,00 €				0,00 €				0,00 €		
		-55.513,95 €				-5.823,99 €				-2.848,76 €		
Soll-Kostenerstattung Straßen:		52.039,77 €		59.727,98 €		1.705,72 €		4.181,48 €		832,96 €		2.044,58 €
Soll-Kostenerstattung insgesamt:		111.767,75 €				5.887,20 €				2.877,54 €		120.532,49 €
Unterdeckung / Nachforderung:		111.767,75 €				5.887,20 €				2.877,54 €		120.532,49 €

**Berechnung der zu zahlenden Straßenentwässerungsbeiträge
gegenüber den Ortsgemeinden**

Anteile der Gemeinden	Fläche	Bornheim	Fläche	Essingen	Fläche	Hochstadt	Fläche	Offenbach	Fläche gesamt	Beiträge ges.
Anteil Straßenkosten (aus StrEntwBeitrGesamt) 167.281,70 €	(aus VertSchlNSWM)		(aus VertSchlNSWM)		(aus VertSchlNSWM)		(aus VertSchlNSWM)			
	76.286	27.209,43 €	74.675	26.634,83 €	79.865	28.485,98 €	238.175	84.951,46 €	469.001	167.281,70 €
Anteil Fremdkapitalzinsen (aus StrEntwBeitrGesamt) 0,00 €	76.286	0,00 €	74.675	0,00 €	79.865	0,00 €	238.175	0,00 €	469.001	0,00 €
Anteil Auflösung EEZ (aus StrEntwBeitrGesamt) -55.513,95 €		-6.165,07 €		-4.021,26 €		-5.363,28 €		-39.964,34 €		-55.513,95 €
Gesamtbeitrag:		21.044,36 €		22.613,57 €		23.122,70 €		44.987,12 €		111.767,75 €
Vorausleistungen 2026		21.500,00 €		23.000,00 €		23.500,00 €		45.000,00 €		113.000,00 €

Kalkulation der Weinbaugebühren

gem. § 24 der Entgeltsatzung Abwasserbeseitigung

Berechnung der Weinbauanteile

Investitionsabhängige Kosten

Hydraulische Teile lt. Planung	Abschreibungen und Zinsen	Einwohner	Einwohner- gleichwerte	Wasser- menge	Gesamt- wassermenge	Weinbau- anteil
Kläranlage Hochstadt	63.648,99 €	6438	6.800	150 L 25 L	965.700 L 170.000 L	9.527,45 €
Kläranlage Offenbach	273.804,16 €	12000	0	150 L 25 L	1.800.000 L 0 L	0,00 €
Kläranlage Landau	91.072,40 €	1628	638	150 L 25 L	244.200 L 15.950 L	5.583,72 €
Summe Weinbauanteile:						15.111,17 €

2.1.2

Belebungsbecken lt. Planung	Abschreibungen und Zinsen	Einwohner	Einwohner- gleichwerte	Schmutz- fracht	Gesamt- schmutzfracht	Fester Teiler	Prozent- satz	Weinbau- anteil
Kläranlage Hochstadt	33.323,21 €	6438	6.800	60 gr BSB 60 gr BSB	386.280 gr BSB 408.000 gr BSB	0,2	17,44%	5.811,69 €
Kläranlage Offenbach	4.904,45 €	12000	0	60 gr BSB 60 gr BSB	720.000 gr BSB 0 gr BSB	0,2	0,00%	0,00 €
Kläranlage Landau	5.328,88 €	1628	638	60 gr BSB 60 gr BSB	97.680 gr BSB 38.280 gr BSB	0,2	7,27%	387,31 €
Summe Weinbauanteile:								6.199,00 €

2.2.2.1

Schlammbehandlung lt. Planung	Abschreibungen und Zinsen	Einwohner	Einwohner- gleichwerte	Trocken- substanz	Gesamt- trockensubst.	Prozent- satz	Weinbau- anteil
Kläranlage Hochstadt	37.016,26 €	6438	6.800	90 gr 36 gr	579.420 gr 244.800 gr	29,70%	10.994,13 €
Kläranlage Offenbach	92.718,27 €	12000	0	90 gr 36 gr	1.080.000 gr 0 gr	0,00%	0,00 €
Kläranlage Landau	2.683,42 €	1628	638	90 gr 36 gr	146.520 gr 22.968 gr	13,55%	363,64 €
Summe Weinbauanteile:							11.357,77 €

Sonstige Teile lt. Planung	Abschreibungen und Zinsen	Gesamt Hh./Gew.	Gesamt Weinbau	Weinbau- anteil
Kläranlage Hochstadt	0,00 €	107.655,19 €	26.333,27 €	0,00 €
Kläranlage Offenbach	0,00 €	371.426,88 €	0,00 €	0,00 €
Kläranlage Landau	0,00 €	92.750,03 €	6.334,67 €	0,00 €
Summe Weinbauanteile:				0,00 €

Gesamte Weinbauanteile	
investitionsabhängiger Kosten (fest):	32.667,95 €

Berechnung der Weinbauanteile

Energie, Wasser Personal, Fremdleistungen und Unterhaltung -Feste Kosten-

Hydraulische Teile lt. Planung	Feste Kosten	Einwohner	Einwohner- gleichwerte	Wasser- menge	Gesamt- wassermenge	Weinbau- anteil
Kläranlage Hochstadt	10.973,20 €	6438	6.800	150 L 25 L	965.700 L 170.000 L	1.642,55 € 505,33 €
Verteilung Sonstige Teile:						
Kläranlage Offenbach	52.006,56 €	12000	0	150 L 25 L	1.800.000 L 0 L	0,00 €
Kläranlage Landau	9.963,71 €	1628	638	150 L 25 L	244.200 L 15.950 L	610,88 €
Summe Weinbauanteile:						2.758,76 €

Belebungsbecken lt. Planung	Feste Kosten	Einwohner	Einwohner- gleichwerte	Schmutz- fracht	Gesamt- schmutzfracht	Prozent- satz	Weinbau- anteil
Kläranlage Hochstadt	19.478,02 €	6438	6.800	60 gr BSB 60 gr BSB	386.280 gr BSB 408.000 gr BSB	51,37%	10.005,33 € 3.078,13 €
Verteilung Sonstige Teile:							
Kläranlage Offenbach	69.445,65 €	12000	0	60 gr BSB 60 gr BSB	720.000 gr BSB 0 gr BSB	0,00%	0,00 €
Kläranlage Landau	6.550,52 €	1628	638	60 gr BSB 60 gr BSB	97.680 gr BSB 38.280 gr BSB	28,16%	1.844,32 €
Summe Weinbauanteile:							14.927,78 €

Schlammbehandlung lt. Planung	Feste Kosten	Einwohner	Einwohner- gleichwerte	Trocken- substanz	Gesamt- trockensubst.	Prozent- satz	Weinbau- anteil
Kläranlage Hochstadt	8.570,81 €	6438	6.800	90 gr 36 gr	579.420 gr 244.800 gr	29,70%	2.545,60 € 783,15 €
Verteilung Sonstige Teile:							
Kläranlage Offenbach	53.495,21 €	12000	0	90 gr 36 gr	1.080.000 gr 0 gr	0,00%	0,00 €
Kläranlage Landau	2.473,87 €	1628	638	90 gr 36 gr	146.520 gr 22.968 gr	13,55%	335,24 €
Summe Weinbauanteile:							3.663,99 €

Sonstige Teile lt. Planung	Feste Kosten	Gesamt Hh./Gew.	Gesamt Weinbau	Weinbau- anteil	
Kläranlage Hochstadt	12.005,08 €	24.828,55 €	14.193,48 €	4.366,61 €	(=Verteilung sonstige Teile)
Kläranlage Offenbach	0,00 €	174.947,41 €	0,00 €	0,00 €	
Kläranlage Landau	0,00 €	16.197,65 €	2.790,45 €	0,00 €	
Summe Weinbauanteile:				4.366,61 €	Kontrollsumme 4.366,61 €

Gesamte Weinbauanteile betriebsabhängiger Kosten (fest):	21.350,53 €
---	--------------------

Berechnung der Weinbauanteile

**Energie, Wasser, Personal, Hilfs- und Betriebsstoffe,
Fremdleistungen und Unterhaltung -Veränderliche Kosten-**

Hydraulische Teile	Verändert. Kosten	Einwohner	Einwohner- gleichwerte	Wasser- menge/Tag	Anzahl Tage	Gesamt- wassermenge	Weinbau- anteil
Kläranlage Hochstadt	39.190,72 €	6657 Faßweinverm. Flaschenwein. gemischte V.	3.199 4.442 0	150 L 25 L 25 L 25 L	365 50 100 0	364.470.750 L 3.998.750 L 11.105.000 L 0 L	1.559,45 € 427,20 €
Verteilung sonstige Teile:							
Kläranlage Offenbach	304.994,65 €	9719 Faßweinverm. Flaschenwein. gemischte V.	126 0 0	150 L 25 L 25 L 25 L	365 50 100 0	532.115.250 L 157.500 L 0 L 0 L	90,25 € 0,00 €
Verteilung sonstige Teile:							
Kläranlage Landau	14.828,78 €	1868 Faßweinverm. Flaschenwein. gemischte V.	112 159 0	150 L 25 L 25 L 25 L	365 50 100 0	102.273.000 L 140.000 L 397.500 L 0 L	77,53 €
Summe Weinbauanteile:							2.154,42 €

Belebungsbecken	Verändert. Kosten	Einwohner	Einwohner- gleichwerte	Schmutz- fracht/Tag	Anzahl Tage	Gesamt- schmutzfracht	Weinbau- anteil
Kläranlage Hochstadt	47.081,42 €	6657 Faßweinverm. Flaschenwein. gemischte V.	3.199 4.442 0	60 gr BSB 60 gr BSB 60 gr BSB 60 gr BSB	365 50 100 0	145.788.300 gr BSB 9.597.000 gr BSB 26.652.000 gr BSB 0 gr BSB	8.063,33 € 2.208,89 €
Anteil AbwAbg. CSB (20310)	6.588,55 € 40.492,87 €						
Verteilung sonstige Teile:							
Kläranlage Offenbach	103.943,48 €	9719 Faßweinverm. Flaschenwein. gemischte V.	126 0 0	60 gr BSB 60 gr BSB 60 gr BSB 60 gr BSB	365 50 100 0	212.846.100 gr BSB 378.000 gr BSB 0 gr BSB 0 gr BSB	154,13 € 0,00 €
Anteil AbwAbg. CSB (20310)	17.000,00 € 86.943,48 €						
Verteilung sonstige Teile:							
Kläranlage Landau	7.944,25 €	1868 Faßweinverm. Flaschenwein. gemischte V.	112 159 0	60 gr BSB 60 gr BSB 60 gr BSB 60 gr BSB	365 50 100 0	40.909.200 gr BSB 336.000 gr BSB 954.000 gr BSB 0 gr BSB	200,88 €
Anteil AbwAbg. CSB:	1.372,92 € 6.571,33 €						
Summe Weinbauanteile:							10.627,23 €

Belebungsbecken	Abwasser- abgabe CSB	Einwohner	Einwohner- gleichwerte	Wasser- menge/Tag	Anzahl Tage	Gesamt- wassermenge	Weinbau- anteil
Kläranlage Hochstadt	6.588,55 €	6657 Faßweinverm. Flaschenwein. gemischte V.	3.199 4.442 0	150 L 25 L 25 L 25 L	365 50 100 0	364.470.750 L 3.998.750 L 11.105.000 L 0 L	262,17 € 71,82 €
Verteilung sonstige Teile:							
Kläranlage Offenbach	17.000,00 €	9719 Faßweinverm. Flaschenwein. gemischte V.	126 0 0	150 L 25 L 25 L 25 L	365 50 100 0	532.115.250 L 157.500 L 0 L 0 L	5,03 € 0,00 €
Verteilung sonstige Teile:							
Kläranlage Landau	1.372,92 €	1868 Faßweinverm. Flaschenwein. gemischte V.	112 159 0	150 L 25 L 25 L 25 L	365 50 100 0	102.273.000 L 140.000 L 397.500 L 0 L	7,18 €
Summe Weinbauanteile:							346,19 €

Schlammbehandlung	Verändert. Kosten	Einwohner	Einwohner- gleichwerte	Trocken- substanz/Tag	Anzahl Tage	Gesamt- trockensubst.	Weinbau- anteil
Kläranlage Hochstadt	153.190,15 €	6657 Faßweinverm. Flaschenwein. gemischte V.	3.199 4.442 0	90 gr 36 gr 36 gr 36 gr	365 50 100 0	218.682.450 gr 5.758.200 gr 15.991.200 gr 0 gr	13.857,54 € 3.796,18 €
Verteilung sonstige Teile:							
Kläranlage Offenbach	333.527,54 €	9719 Faßweinverm. Flaschenwein. gemischte V.	126 0 0	90 gr 36 gr 36 gr 36 gr	365 50 100 0	319.269.150 gr 226.800 gr 0 gr 0 gr	236,76 € 0,00 €
Verteilung sonstige Teile:							
Kläranlage Landau	30.940,77 €	1868 Faßweinverm. Flaschenwein. gemischte V.	112 159 0	90 gr 36 gr 36 gr 36 gr	365 50 100 0	61.363.800 gr 201.600 gr 572.400 gr 0 gr	385,40 €
Summe Weinbauanteile:							18.275,88 €

Sonstige Teile	Verändert. Kosten	Gesamt Hh./Gew.	Gesamt Weinbau	Weinbau- anteil	
Kläranlage Hochstadt	72.103,20 €	239.462,29 €	23.742,48 €	6.504,09 €	(=Verteilung sonstige Teile)
Kläranlage Offenbach	0,00 €	742.465,67 €	486,17 €	0,00 €	(=Verteilung sonstige Teile)
Kläranlage Landau	0,00 €	53.713,80 €	670,99 €	0,00 €	
Summe Weinbauanteile:				6.504,09 €	Kontrollsumme: 6.504,09 €

Gesamte Weinbauanteile	
betriebsabhängiger Kosten (variabel):	31.403,73 €

Zusammenstellung der Gesamtkosten für den Weinbau

Investitionsabhängige Kosten (fest):	32.667,95 €
Betriebsabhängige Kosten (fest):	21.350,53 €
Summe feste Kosten:	54.018,48 €
Betriebsabhängige Kosten (variabel):	31.403,73 €
Summe Weinbaukosten gesamt:	85.422,21 €

Laufende Entgelte:

		Vorschlag Gebühr/wkB 2026	Gebühren- aufkommen (gerundet)
SW-Grundgebühr Anzahl der SW-Hausanschlüsse	4.000	48,00 €	192.000,00 €
SW-Gebühr Abwassermenge in cbm	595.000	3,20 €	1.904.000,00 €
Weinbaugebühr Einheit je 500 m² bewirtschaftete Fläche	16.000	4,50 €	72.000,00 €
Wiederkehrender Beitrag Oberflächen- entwässerung nach Abflussflächen in m²	2.410.000	0,21 €	506.000,00 €
			2.674.000,00 €

Kalkulation der einmaligen Beiträge

gemäß § 4 und 7 der Entgeltsatzung Abwasserbeseitigung

Kalkulation einmalige Beiträge
für Straßenleitungen (Flächenkanalisation)
Ermittlungsgebiet erstmalige Herstellung gem. § 4 a ESA,
Beitragsfähige Aufwendungen gem. § 2 ESA,

	Baukosten €		Baukosten €
<u>Ortskanäle Bornheim und Pumpwerke</u>	SW-Kanal u. PW 124.551,42	OW-Kanal u. Polder OW-KHA	1.133.512,30 94.545,20
<u>Ortskanäle Essingen und Pumpwerke</u>	SW-Kanal u. PW 406.469,79	OW-Kanal OW-KHA	1.028.127,82 134.223,09
<u>Ortskanäle Hochstadt und Pumpwerke</u>	SW-Kanal u. PW 215.470,67	OW-Kanal OW-KHA	1.275.150,08 163.386,91
<u>Ortskanäle Offenbach und Pumpwerke</u>	SW-Kanal u. PW 563.159,25	OW-Kanal OW-KHA	3.634.102,81 348.611,37
	SW-Kanal u. PWe	OW-Kanal u. Polder einschl. Straßenentw.	7.157.755,00 7.070.893,01
	SW-Hausanschlüsse	OW-Hausanschlüsse	1.309.651,13 740.766,57
		Oberflächenentwässerung (ohne Hausanschl.)	7.070.893,01
		abzüglich 35 v.H. Straßenent- wässerungsbeiträge	-2.474.812,55
			4.596.080,45
		zuzüglich Kosten Haus- anschlüsse im öffentlichen Verkehrsbereich	740.766,57
Gesamtkosten SW	8.467.406,13	Gesamtkosten OW	5.336.847,03
SW-Beitrag je qm Vollgeschoss SW-Kanal u. Pwe	1,70 €	OW-Beitrag je qm Abflussfläche OW-Kanal u. Polder	2,60 €
SW-Anschlusskanal (Kanalhausanschluss)	0,30 €	OW-Anschlusskanal (Kanalhausanschluss)	0,40 €
Gesamtbeitrag Flächenkanalisation SW:	2,00 €	Gesamtbeitrag Flächenkanalisation OW:	3,00 €

Kalkulation einmalige Beiträge
für Straßenleitungen (Flächenkanalisation)
Ermittlungsgebiet räumliche Erweiterung gem. § 4 b ESA,
Beitragsfähige Aufwendungen gem. § 2 ESA

	Baukosten Euro		Baukosten Euro
Aussiedlungen Niederhochstadt Bauzeit 1999	SW-Kanal SW-KHA 71.635,67 1.357,06	OW-Kanal OW-KHA 0,00 0,00	
Baugebiet "Oberwiesen II" Hochstadt Bauzeit 1998 - 1999	SW-Kanal SW-KHA 291.921,05 20.622,14	OW-Kanal u. Polder OW-KHA 299.309,72 24.561,44	
Baugebiet "Krautgarten" Bornheim Bauzeit 1998 - 1999	SW-Kanal SW-KHA 80.360,72 35.683,41	OW-Kanal u. Polder OW-KHA 106.702,44 25.343,20	
Baugebiet "Gärten zw. Landauer- und Brühlstraße" Essingen Bauzeit 1999 - 2000	SW-Kanal SW-KHA 17.839,20 13.037,57	OW-Kanal u. Mulden OW-KHA 26.758,80 10.667,10	
Baugebiet "Storchengasse" Offenbach Bauzeit 1999 - 2000	SW-Kanal SW-KHA 60.106,58 26.352,48	OW-Kanal u. Polder OW-KHA 50.049,67 16.357,98	
Baugebiet "Südlich der Landauer Straße" Offenbach Bauzeit 2001-2002	SW-Kanal SW-KHA 671.531,20 167.611,64	OW-Kanal u. Polder OW-KHA 634.593,91 80.003,53	
Gewerbegebiet "Dreihof" Essingen einschl. Gärtnereibetrieb Erschließung 1999 + 2000	SW-Kanal SW-KHA 71.558,44 14.734,54	OW-Kanal OW-KHA 0,00 0,00	
Baugebiet "Zehnmorgen" Hochstadt Erschließung 2005	SW-Kanal SW-KHA 101.546,36 17.500,89	OW-Kanal u. Polder OW-KHA 135.979,86 22.871,65	
Baugebiet "Ortsteil Neumühle" Offenbach Herstellung 2007	SW-Kanal SW-KHA 131.545,60 9.181,63	OW-Kanal OW-KHA 0,00 0,00	
Baugebiet "In den Baumgärten Süd" und "Nord" 1. BA Essingen Herstellung 2006-2007	SW-Kanal SW-KHA 249.891,70 43.207,45	OW-Kanal u. Polder OW-KHA 275.471,67 43.727,26	
Baugebiet "Steinsteggewanne" 1. Teil Bornheim Herstellung 2008-2009	SW-Kanal SW-KHA 299.917,94 43.369,38	OW-Kanal u. Polder OW-KHA 289.776,59 30.311,51	
Baugebiet "In den Baumgärten Nord" 2. BA Essingen Herstellung 2013	SW-Kanal SW-KHA 125.515,53 17.736,84	OW-Kanal u. Polder OW-KHA 123.913,79 21.549,75	
Baugebiet "Steinsteggewanne" 2. Teil Bornheim Herstellung 2013	SW-Kanal SW-KHA 185.485,54 29.773,73	OW-Kanal u. Polder OW-KHA 168.311,13 23.770,96	
Baugebiet "Hinter der Kirche" Offenbach Herstellung 2014-2015	SW-Kanal SW-KHA 281.993,51 37.262,78	OW-Kanal u. Polder OW-KHA 346.896,22 30.997,36	
Baugebiet "Am Dreschplatz" Hochstadt Herstellung 2016	SW-Kanal SW-KHA 34.171,96 4.621,62	OW-Kanal u. Polder OW-KHA 51.257,94 3.781,32	
	SW-Kanal u. PWe 2.675.021,01	OW-Kanal u. Polder 2.509.021,73	
	SW-Hausanschlüsse 482.053,17	OW-Hausanschlüsse 333.943,05	
		Oberflächenentwässerung (ohne Hausanschl.) /. Straßenentwässerung 35.v.H. Hausanschlüsse im öffentlichen Verkehrsbereich	2.509.021,73 -878.157,61 1.630.864,13 333.943,05
	Gesamtkosten SW 3.157.074,17	Gesamtkosten OW 1.964.807,18	
SW-Beitrag je qm Vollgeschoss SW-Kanal u. Pwe	6,11 €	OW-Beitrag je qm Abflussfläche OW-Kanal u. Polder/Mulden	12,95 €
SW-Anschlusskanal	1,10 €	OW-Anschlusskanal	2,65 €
Gesamtbeitrag Flächenkanalisation SW	7,21 €	Gesamtbeitrag Flächenkanalisation OW	15,60 €

abgerundet: 7,00 €

abgerundet: 15,40 €

Zusammenstellung der einmaligen Beiträge:

bis 31.12.1998

Schmutzwasserbeitrag gewichtet nach Vollgeschossen für die Flächenkanalisation einschl. Pumpwerke und Anschlussleitungen
(davon Anteil Kanalhausanschlussleitungen 0,30 € je qm)

2,00 € je qm

bis 31.12.1998

Oberflächenwasserbeitrag je qm Abflussfläche für die Flächenkanalisation einschl. Anschlussleitungen und sonstigen der Flächenkanalisation zugehörigen Anlagenteile (wie z.B. Versickerungsanlagen) Gräben, Mulden und Rigolen
(davon Anteil Kanalhausanschlussleitungen 0,40 € je qm)

3,00 € je qm

ab 01.01.1999

Schmutzwasserbeitrag gewichtet nach Vollgeschossen für die Flächenkanalisation einschl. Pumpwerke und Anschlussleitungen
(davon Anteil Kanalhausanschlussleitungen 1,10 € je qm)

7,00 € je qm

ab 01.01.1999

Oberflächenwasserbeitrag je qm Abflussfläche für die Flächenkanalisation einschl. Anschlussleitungen und sonstigen der Flächenkanalisation zugehörigen Anlagenteile (wie z.B. Versickerungsanlagen) Gräben, Mulden und Rigolen
(davon Anteil Kanalhausanschlussleitungen 2,65 € je qm)

15,40 € je qm

Gesamtbeitrag Schmutzwasser bis 31.12.1998: 2,00 € je qm

Gesamtbeitrag Oberflächenwasser bis 31.12.1998: 3,00 € je qm

Gesamtbeitrag Schmutzwasser ab 01.01.1999: 7,00 € je qm

Gesamtbeitrag Oberflächenwasser ab 01.01.1999: 15,40 € je qm

Zusammenstellung
der
Investitionen 2026 - 2029

Abwasserwerk
Verbandsgemeinde Offenbach

Investitionen Verbandsgemeinde

Jahr der Ausführung	2026	Kosten- schätzung	Ing.Gebühren	Kosten gesamt
		€	allg. Bau- nebenkosten	
Kläranlage Offenbach				
1. Mech.hydr. Teil				
		0	0	0
2. Schlammbehandlung				
		0	0	0
3. Biologie				
		0	0	0
4. Dritte Reinigungsstufe				
a) Erw. P-Onlinemessung		100.000	0	100.000
5. Sonstiger Teil				
a) Erneuerung Heizung Betr.gebäude		375.000	75.000	450.000
b) Austausch Schaltanlage (inkl. Erw. SPS)				
-Schaltanlage Kläranlage (1. Teil)		300.000	50.000	350.000
c) PV-Anlage + Batteriespeicher (2. Teil)		150.000	50.000	200.000
d) Erwerb Gefahrgutcontainer		20.000	0	20.000
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung				
a) Neuanschaffung Radlader (gebraucht)		100.000	0	100.000
b) Werkstatt-, Labor-, Büroausstattung		10.000	0	10.000
c) geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		2.000	0	2.000
				1.232.000

<u>Zusammenstellung:</u>	2026
Kläranlage	1.120.000
BGA	112.000
	1.232.000

Investitionen Verbandsgemeinde

Jahr der Ausführung	2026	Kosten- schätzung SW	Kosten- schätzung OW	Kosten gesamt €
1. Konzessionen / Beteiligungen				0
2. Baukostenzuschüsse				
an den AZV "Hainbach-Gruppe"				410.000
an den EWL Landau				30.000
3. Abwassersammlungsanlagen				
a) <u>Leitungsnetze und Anschlussleitungen</u>				
<u>Erstmalige Herstellung Einzelmaßnahmen</u>				
Erweiterung Hauptkanäle allgemein	5.000	5.000		10.000
SW-Kanalhausanschlüsse	5.000			5.000
RW-Kanalhausanschlüsse		5.000		5.000
MI-System Kanalhausanschlüsse	6.000	4.000		10.000
Summe Einzelmaßnahmen:	11.000	9.000		20.000
<u>Sanierung Kanäle (Liner oder Austausch)</u>				
Essinger Straße Offenbach (Vorplanung + Baukosten 1. TA)	185.000	185.000		370.000
<u>Sanierung Anschlussleitungen (Liner oder Austausch)</u>				
Germersheimer Straße Offenbach (5 HA)	200.000	0		200.000
Gartenstraße Bornheim (Planung)	15.000	15.000		30.000
Birkenstraße Hochstadt (Planung)	5.000	5.000		10.000
Schloßstraße Essingen (Planung)	12.500	12.500		25.000
	232.500	32.500		265.000
<u>Kanalverlegung Gewerbegebiete / Neubaugebiete</u>	0	0		0
<u>Anschlussleitungen Gewerbegebiete / Neubaugebiete</u>	0	0		0
b) <u>Pumpwerke</u>				
Reinigungs- und Messeinrichtung RÜB-Bornheim	200.000	200.000		400.000
Umbau PW 6 (In der Viehweide)	30.000	30.000		60.000
Generalsanierung PW "Jakobstraße"	100.000	0		100.000
Mobiles Notstromaggregat für PW's	10.000	0		10.000
Umbau Schachtabdeckung PW "Böhlweg" Offenbach	10.000	0		10.000
Optimierung RÜB-Bornheim (Pflastererw.)	10.000	10.000		20.000
	360.000	240.000		600.000
				1.705.000

Zusammenstellung:	2026
Erstmalige Herstellung Kanäle und Anschlüsse	30.000
Sanierung Kanäle und Anschlussleitungen	635.000
Erschließung/Übernahme Bau- u. Gewerbegebiete	0
Pumpwerke	600.000
Kläranlage Hochstadt	410.000
Kläranlage Landau	30.000
Konzessionen / Beteiligungen	0
	1.705.000
Kläranlage Offenbach	1.232.000
	2.937.000

Investitionen Verbandsgemeinde

Jahr der Ausführung	2027	Kosten- schätzung €	Ing.Gebühren allg. Bau- nebenkosten	Kosten gesamt €
Kläranlage Offenbach				
1. Mech.hydr. Teil				
a) Erweiterung / Vergrößerung Nachklärung		1.200.000	300.000	1.500.000
2. Schlammbehandlung				
a) Erneuerung Gasbehälter		150.000	50.000	200.000
3. Biologie				
		0	0	0
4. Dritte Reinigungsstufe				
		0	0	0
5. Sonstiger Teil				
a) Austausch Schaltanlage (inkl. Erw. SPS) -Schaltanlage Kläranlage (2. Teil)		300.000	50.000	350.000
b) Innenausbau Betriebsgebäude (alte Schaltanlage zu Büro-/Lagerraum)		20.000	0	20.000
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung				
a) Neuanschaffung Dienstfahrzeug		40.000	0	40.000
b) Werkstatt-, Labor-, Büroausstattung		8.000	0	8.000
c) geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		2.000	0	2.000
				2.120.000

<u>Zusammenstellung:</u>	2027
Kläranlage	2.070.000
BGA	50.000
	2.120.000

Investitionen Verbandsgemeinde

Jahr der Ausführung	2027	Kosten- schätzung SW	Kosten- schätzung OW	Kosten gesamt €
1. Konzessionen				0
2. Baukostenzuschüsse				
an den AZV "Hainbach-Gruppe"				533.000
an den EWL Landau				40.000
3. Abwassersammlungsanlagen				
a) <u>Leitungsnetze und Anschlussleitungen</u>				
<u>Erstmalige Herstellung Einzelmaßnahmen</u>				
Erweiterung Hauptkanäle allg.		5.000	5.000	10.000
SW-Kanalhausanschlüsse		5.000		5.000
RW-Kanalhausanschlüsse			5.000	5.000
MI-System Kanalhausanschlüsse		6.000	4.000	10.000
Summe Einzelmaßnahmen:		11.000	9.000	20.000
<u>Sanierung Kanäle (Liner oder Austausch)</u>				
Essinger Straße Offenbach (Baukosten 2. TA)		600.000	1.850.000	2.450.000
Gartenstraße Bornheim (Baukosten Schächte)		15.000	15.000	30.000
Birkenstraße Hochstadt (Baukosten Schächte)		5.000	5.000	10.000
Jakobstraße Offenbach (Vorplanung)		20.000	20.000	40.000
		640.000	1.890.000	2.530.000
<u>Sanierung Anschlussleitungen (Liner oder Austausch)</u>				
Birkenstraße Hochstadt (Baukosten)		105.000	105.000	210.000
Gartenstraße Bornheim (Baukosten)		295.000	295.000	590.000
		400.000	400.000	800.000
<u>Kanalverlegung Gewerbegebiete / Neubaugebiete</u>		0	0	0
<u>Anschlussleitungen Gewerbegebiete / Neubaugebiete</u>		0	0	0
b) <u>Pumpwerke</u>		0	0	0
				3.933.000

<u>Zusammenstellung:</u>	<u>2027</u>
Erstmalige Herstellung Kanäle und Anschlüsse	30.000
Sanierung Kanäle und Anschlussleitungen	3.330.000
Erschließung/Übernahme Bau- u. Gewerbegebiete	0
Pumpwerke	0
Kläranlage Hochstadt	533.000
Kläranlage Landau	40.000
Konzessionen	0
	3.933.000
Kläranlage Offenbach	2.120.000
	6.053.000

Investitionen Verbandsgemeinde

Jahr der Ausführung	2028	Kosten- schätzung	Ing.Gebühren	Kosten gesamt
		€	allg. Bau- nebenkosten	
Kläranlage Offenbach				
1. Mech.hydr. Teil				
		0	0	0
2. Schlammbehandlung				
a)	Schwimmdeckenverhinderer Faulturm	20.000	0	20.000
b)	Klärschlammverw.konzept (P-Rückgewinnung)	0	25.000	25.000
c)	Überschussschlammeindickung (Ersatz Siebtrommel)	80.000	0	80.000
3. Biologie				
		0	0	0
4. Dritte Reinigungsstufe				
		0	0	0
5. Vierte Reinigungsstufe				
a)	Erstellung einer Machbarkeitsstudie	100.000	0	100.000
6. Sonstiger Teil				
a)	Annahmestelle Kanalräumgut	30.000	0	30.000
b)	Erw. Sanitärbereich Betr.gebäude	200.000	50.000	250.000
c)	Erneuerung Fahrbahndecke auf Kläranlage	100.000	20.000	120.000
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung				
a)	Werkstatt-, Labor-, Büroausstattung	8.000	0	8.000
b)	geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.000	0	2.000
				635.000

<u>Zusammenstellung:</u>	2028
Kläranlage	625.000
BGA	10.000
	635.000

Investitionen Verbandsgemeinde

Jahr der Ausführung	2028	Kosten- schätzung SW	Kosten- schätzung OW	Kosten gesamt €
1. Konzessionen				0
2. Baukostenzuschüsse				
an den AZV "Hainbach-Gruppe"				198.000
an den EWL Landau				40.000
3. Abwassersammlungsanlagen				
a) <u>Leitungsnetze und Anschlussleitungen</u>				
<u>Erstmalige Herstellung Einzelmaßnahmen</u>				
Erweiterung Hauptkanäle allg.	5.000	5.000		10.000
SW-Kanalhausanschlüsse	5.000			5.000
RW-Kanalhausanschlüsse		5.000		5.000
MI-System Kanalhausanschlüsse	6.000	4.000		10.000
Summe Einzelmaßnahmen:	11.000	9.000		20.000
<u>Sanierung Kanäle (Liner oder Austausch)</u>				
Essinger Straße Offenbach (Filteranlage Straßeneinläufe)	0	250.000		250.000
Friedhofstraße Offenbach (Baukosten)	0	100.000		100.000
Jakobstraße Offenbach (Baukosten)	40.000	175.000		215.000
	40.000	525.000		565.000
<u>Sanierung Anschlussleitungen (Liner oder Austausch)</u>				
Jakobstraße Offenbach (Baukosten)	300.000	300.000		600.000
<u>Kanalverlegung Gewerbegebiete / Neubaugebiete</u>				
Übernahme SW+RW-KA "Am Obstgarten" Ho. (GG+NBG)	150.000	150.000		300.000
<u>Anschlussleitungen Gewerbegebiete / Neubaugebiete</u>				
Übernahme SW+RW-KHA "Am Obstgarten" Ho. (GG+NBG)	25.000	25.000		50.000
b) <u>Pumpwerke</u>	0	0		0
				1.783.000

Zusammenstellung:	2028
Erstmalige Herstellung Kanäle und Anschlüsse	30.000
Sanierung Kanäle und Anschlussleitungen	1.165.000
Erschließung/Übernahme Bau- u. Gewerbegebiete	350.000
Pumpwerke	0
Kläranlage Hochstadt	198.000
Kläranlage Landau	40.000
Konzessionen	0
	1.783.000
Kläranlage Offenbach	635.000
	2.418.000

Investitionen Verbandsgemeinde

Jahr der Ausführung	2029	Kosten- schätzung €	Ing.Gebühren	Kosten gesamt €
			allg. Bau- nebenkosten	
Kläranlage Offenbach				
1. Mech.hydr. Teil				
a) Optimierung Antrieb Schneckenhebewerk (Nr.1+2)		300.000	100.000	400.000
2. Schlammbehandlung		0	0	0
3. Biologie		0	0	0
4. Dritte Reinigungsstufe		0	0	0
5. Vierte Reinigungsstufe				
a) Errichtung 4. R.-Stufe (Planungskosten)		200.000	0	200.000
6. Sonstiger Teil		0	0	0
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung				
a) Werkstatt-, Labor-, Büroausstattung		8.000	0	8.000
b) geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		2.000	0	2.000
				610.000

<u>Zusammenstellung:</u>	2029
Kläranlage	600.000
BGA	10.000
	610.000

Investitionen Verbandsgemeinde

Jahr der Ausführung	2029	Kosten- schätzung SW	Kosten- schätzung OW	Kosten gesamt €
1. Konzessionen				0
2. Baukostenzuschüsse				
an den AZV "Hainbach-Gruppe"				260.000
an den EWL Landau				40.000
3. Abwassersammlungsanlagen				
a) <u>Leitungsnetze und Anschlussleitungen</u>				
<u>Erstmalige Herstellung Einzelmaßnahmen</u>				
Erweiterung Hauptkanäle allg.		5.000	5.000	10.000
SW-Kanalhausanschlüsse		5.000		5.000
RW-Kanalhausanschlüsse			5.000	5.000
MI-System Kanalhausanschlüsse		6.000	4.000	10.000
Summe Einzelmaßnahmen:		11.000	9.000	20.000
<u>Sanierung Kanäle (Liner oder Austausch)</u>				
Hermann-Platz-Str. Offenbach (Baukosten)		40.000	370.000	410.000
<u>Sanierung Anschlussleitungen (Liner oder Austausch)</u>				
Hermann-Platz-Str. Offenbach (Baukosten)		235.000	235.000	470.000
<u>Kanalverlegung Gewerbegebiete / Neubaugebiete</u>		0	0	0
<u>Anschlussleitungen Gewerbegebiete / Neubaugebiete</u>		0	0	0
b) <u>Pumpwerke</u>				
Erneuerung Notstromversorgung PW`s		200.000	25.000	225.000
				1.435.000

<u>Zusammenstellung:</u>	2029	2026-2029
Erstmalige Herstellung Kanäle und Anschlüsse	30.000	120.000
Sanierung Kanäle und Anschlussleitungen	880.000	6.010.000
Erschließung/Übernahme Bau- u. Gewerbegebiete	0	350.000
Pumpwerke	225.000	825.000
Kläranlage Hochstadt	260.000	1.401.000
Kläranlage Landau	40.000	150.000
Konzessionen / Beteiligungen	0	0
	1.435.000	8.856.000
Kläranlage Offenbach	610.000	4.597.000
	2.045.000	13.453.000
Kontrollsumme:		13.453.000