VERBANDSGEMEINDE
OFFENBACH AN DER QUEICH

Entwurf
Haushaltssatzung und
Haushaltsplan der
Verbandsgemeinde
Offenbach für das Jahr 2027

Inhaltsverzeichnis Haushalt 2027

Bezeichnung	ab Seite
Haushaltssatzung	1
Bewirtschaftungsregelungen	6
Vorbericht	7
Gesamt Ergebnis- Finanzhaushalt	41
Gesamt Ergebnis- Finanzhaushalt mit Konten	44
Übersicht über die Teilhaushalte und zugeordneten Produkte	54
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte	61
Produkthaushaltsbuch	70
Stellenplan 2027 (gruppiert)	216
Stellenplan 2027 nach Teilhaushalten und Produkten	226
Investitionsübersicht	247
Anlagen	265

Haushaltssatzung der Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

für das Jahr 2027 vom 10.12.2026

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	12.283.670 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	12.794.955 Euro
der ~~Jahresüberschuss~~ / Jahresfehlbetrag auf	- 511.285 Euro

2. im **Finanzhaushalt**

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	1.147.220 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.871.000 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	11.382.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 7.511.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	6.363.780 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,
davon Kredite für Maßnahmen nach dem LGRP-Plan, für die Fördermittel aus dem Rheinland-Pfalz-Plan und ggf. sonstige Finanzierungsbeiträge	
– in Höhe von mindestens 60 % der förderfähigen Ausgaben veranschlagt sind	0 Euro
– in Höhe von unter 60 % der förderfähigen Ausgaben veranschlagt sind	0 Euro
verzinste Kredite auf	6.143.820 Euro
davon Kredite für Maßnahmen nach dem LGRP-Plan, für die Fördermittel aus dem Rheinland-Pfalz-Plan und ggf. sonstige Finanzierungsbeiträge	
– in Höhe von mindestens 60 % der förderfähigen Ausgaben veranschlagt sind	0 Euro
– in Höhe von unter 60 % der förderfähigen Ausgaben veranschlagt sind	1.700.000 Euro
zusammen auf	6.143.820Euro,
davon Kredite für Maßnahmen nach dem LGRP-Plan	1.700.000Euro.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zur Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsajhren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 730.000 Euro.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitonskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 730.000 Euro aus.

§ 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 7.859.750 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 800.000 Euro

2. Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung
   Sondervermögen auf 700.000 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 auf unserer Homepage bekannt gemacht.

§ 7 Umlage

Gemäß § 32 Abs. 1 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) erhebt die Verbandsgemeinde von allen Ortsgemeinden eine Verbandsgemeindeumlage. Der Umlagesatz wird auf 33 v. H. festgesetzt.

§ 8 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt 24.464.925 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026 beträgt 23.152.920 Euro und zum 31.12.2027 22.641.635 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-Vermerk[1] angebracht.

§ 14 Inkrafttreten

Diese Haushaltssatzung tritt zum 01.01.2027 in Kraft.

Offenbach an der Queich, den 16.10.2026

Simon Wingerter
Bürgermeister

[1] ku = künftig umzuwandeln

Muster 10
(zu § 4 Abs. 8 S. 2 GemHVO)

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 odentliche Auszahlungen im Finanzhaushalt.

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

Vorbericht zum Haushalt 2027

Inhaltsverzeichnis des Vorberichts zum Haushaltsplan 2027

1. Entwicklung des Haushalts 2027 unter Einbeziehung der beiden Haushaltsvorjahre 4
1.1 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2025 4
1.2 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2026 6
1.3 Ausblick auf das Haushaltsjahr 2027 7
1.3.1 Ergebnishaushalt 2027 8
1.3.2 Finanzhaushalt 2027 12
2. Entwicklung der Investitionen und Auswirkungen auf Folgejahre 15
3. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung 18
4. Darstellung der Rahmenbedingungen und Planungskomponenten 19
4.1 Statistische Angaben 19
4.2 Entwicklung der Steuereinnahmen 21
5. Verbandsgemeindeumlage 22
5.1 Steuerkraftzahl für die Berechnung der Verbandsgemeindeumlage 2027 22
5.2 Entwicklung der Verbandsgemeindeumlage 23
6. Stellenplan 25
7. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals 29
8. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse 31
9. Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung 32
10. Gliederung der Teilhaushalte 33

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 wird in der Sitzung des Hauptausschusses am 19.11.2026 vorberaten. Der Entwurf der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und allen Anlagen lag gemäß § 97 Abs. 1 GemO in der Zeit vom xx.xx.2026 bis einschließlich 16.12.2026 öffentlich aus.
Der Wirtschaftsplan des Abwasserwerkes wurde vom Werkausschuss vorberaten und wird dem Verbandsgemeinderat am xx.xx.2026 zur Entscheidung vorgelegt. Auf die dortigen Festsetzungen wird verwiesen.

1. Entwicklung des Haushalts 2027 unter Einbeziehung der beiden Haushaltsvorjahre

1.1 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2025

Der Haushalt der Verbandsgemeinde wurde im Wesentlichen durch die Umlagen der Ortsgemeinden finanziert. Aufgrund der rückläufigen Steuerkraft, insbesondere bei der Gewerbesteuer der Ortsgemeinden, verringerte sich die Umlagegrundlage gegenüber dem Vorjahr deutlich von 29.484.073 € auf 28.814.277 €. Um die Finanzierung der Aufgaben der Verbandsgemeinde sicherzustellen, wurde der Umlagesatz von 29,50 % auf 31,50 % angehoben. Dadurch erhöhte sich die Verbandsgemeindeumlage auf 9.076.496 € (Vorjahr: 8.697.802 €).

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 2.701.855 € wurden genehmigt.

Der endgültige Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2025 liegt zum Zeitpunkt der Berichterstattung noch nicht vor. Die nachfolgenden Angaben zur Ergebnisrechnung beruhen daher auf einer Hochrechnung. Nach derzeitigem Stand wird für das Haushaltsjahr 2025 ein Jahresüberschuss in Höhe von voraussichtlich rund 820.350 € erwartet. Im Haushaltsplan war ein Jahresüberschuss von 42.795 € veranschlagt. Die Erträge werden auf rund 12.176.855 € geschätzt und liegen damit um etwa 113.750 € über dem Planansatz von 12.098.120 €. Die Aufwendungen werden voraussichtlich rund 11.356.505 € betragen und damit den Planansatz von 12.055.325 € um etwa 661.995 € unterschreiten.

Für Zuweisungen des Landes waren Erträge in Höhe von 459.280 € veranschlagt. Tatsächlich wurden lediglich Erträge in Höhe von 267.131,24 € erzielt. Die Abweichung war im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass die eingeplante Förderung nach dem Ganztagsförderungsgesetz (GaFöG) in Höhe von 140.000 € im Haushaltsjahr 2025 nicht einging. Darüber hinaus wurde die Zuwendung gemäß § 3c Abs. 1 Satz 3 Landesaufnahmegesetz in voraussichtlicher Höhe von rund 150.000 € im Haushaltsjahr 2025 nicht vereinnahmt.
Die insgesamt positive Entwicklung der ordentlichen Erträge war unter anderem auf höhere Kostenerstattungen aus verschiedenen Bereichen zurückzuführen. Hierzu zählte insbesondere die Förderung des Projekts „Interkommunales Archivwesen“ in Höhe von 246.618 €, die zu entsprechenden Mehrerträgen führte.

Auf der Aufwandsseite ergab sich eine deutliche Unterschreitung des Planansatzes um rund 656.405 €. Ursächlich hierfür waren insbesondere geringere Personalaufwendungen in Höhe von 557.386 €.
Auch bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergaben sich Minderaufwendungen in Höhe von 121.670 €. Diese waren vor allem auf geringere Aufwendungen für die Unterhaltung von Grundstücken, Außenanlagen, Gebäuden und Gebäudeeinrichtungen zurückzuführen, die den Planansatz um 310.385 € unterschritten. Wesentlicher Grund hierfür war, dass die geplante Filtersanierung mit einem Kostenansatz von 250.000 € im Haushaltsjahr 2025 nicht umgesetzt wurde.

Demgegenüber entstanden Mehraufwendungen bei der Fremdreinigung. Diese beliefen sich auf 459.797,64 € und lagen damit um 70.797,64 € über dem Planansatz von 389.000 €. Darüber hinaus überschritten die Aufwendungen für Wartung und Instandsetzung mit 72.768,34 € den veranschlagten Ansatz von 22.700 € um 50.068,34 €.

Die Auszahlungen für Investitionstätigkeiten beliefen sich im Haushaltsjahr 2025 auf insgesamt 744.051,72 € und lagen damit deutlich unter dem veranschlagten Planansatz von 7.591.100 €. Im Rahmen der Investitionstätigkeit wurden für die Anschaffung eines neuen Mehrzweckfahrzeugs (MZF III) für die Feuerwehr Offenbach Auszahlungen in Höhe von 100.220,61 € geleistet. Für die Ausstattung und Beschaffung von Ausrüstungsgegenständen für die Feuerwehren wurden weitere 81.354,31 € verausgabt. Für die energetische Optimierung des Feuerwehrhauses Offenbach wurden Auszahlungen in Höhe von 134.980,72 € geleistet. Darüber hinaus wurde ein Bürgermobil mit Anschaffungskosten in Höhe 32.650,01 € erworben.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen belief sich im Haushaltsjahr 2025 auf 1.342.369,09 € und lag damit um 148.314,09 € über dem veranschlagten Planansatz von 1.194.055 €.
Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betrugen lediglich 383.889,52 € gegenüber einem Planansatz von 2.136.000 €. Von den vereinnahmten Investitionseinzahlungen entfielen 352.000 € auf Zuwendungen aus dem Kommunalen Investitionsprogramm Klimaschutz und Innovation (KIPKI).

Zum 31.12.2025 belief sich der Bestand an liquiden Mitteln auf 2.598.339,06 €.
Die Darlehensverbindlichkeiten der Verbandsgemeinde betrugen zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 insgesamt 5.167.539,68 €. Im Laufe des Jahres wurden Tilgungsleistungen in Höhe von 440.807,11 € erbracht. Die Zinsaufwendungen beliefen sich auf 36.718,28 €. Zum 31.12.2025 verringerte sich der Darlehensbestand somit auf 4.726.732,57 €.

1.2 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2026

Die wichtigste Einnahmequelle der Verbandsgemeinde Offenbach stellt die Verbandsgemeindeumlage dar. Der Umlagesatz beträgt im Haushaltsjahr 2026 unverändert 31,50 Prozent.

Sowohl der Ergebnishaushalt als auch der Finanzhaushalt weisen für das Haushaltsjahr 2026 Fehlbeträge aus. Die Haushaltsplanung lässt damit erkennen, dass die laufenden Erträge und Einzahlungen nicht ausreichen, um die laufenden Aufwendungen und Auszahlungen vollständig zu decken.

Die Kommunalaufsicht hat gegen die Haushaltssatzung 2026 gemäß § 97 Abs. 2 GemO Bedenken wegen einer möglichen Rechtsverletzung erhoben. Diese beziehen sich insbesondere auf das vorgelegte Gesamthaushaltswerk sowie auf den Stellenplan und die Stellenübersicht. Nach Einschätzung der Kommunalaufsicht können die geltend gemachten Rechtsbedenken jedoch durch die Vorlage entsprechender Stellenbeschreibungen und Stellenbewertungen ausgeräumt werden. Die in § 2 der Haushaltssatzung festgesetzten Investitionskredite in Höhe von 5.302.085 € wurden von der Kommunalaufsicht genehmigt.

Insgesamt ist festzustellen, dass sich die Haushalts- und Finanzlage der Verbandsgemeinde Offenbach noch geordnet darstellt.
Die endgültige Umlageberechnung für das Jahr 2026 liegt vor. Insgesamt wurde eine Umlage in Höhe von 7.996.223 € erhoben.

Die Erträge werden voraussichtlich entsprechend den Planansätzen des Haushaltsplans erzielt. Aufgrund geringerer Personalaufwendungen sowie voraussichtlich niedrigerer Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wird sich das Jahresergebnis gegenüber der Haushaltsplanung deutlich verbessern.

Sofern die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Rahmen der geplanten Ansätze bleiben, ist für das Jahr 2026 lediglich mit einem geringfügigen Jahresfehlbetrag zu rechnen. Der ursprünglich geplante Jahresfehlbetrag beträgt 1.312.005 €.

Für das Haushaltsjahr 2026 wurden investive Einzahlungen in Höhe von insgesamt 1.493.930 € veranschlagt. Darin enthalten ist unter anderem ein Betrag von 17.400 € für den Umbau und die Erweiterung des Feuerwehrhauses Bornheim gemäß Bescheid vom 09.12.2024.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wurden für das Haushaltsjahr 2026 mit insgesamt 8.004.900 € geplant. Bis zum Stichtag 20.10.2026 wurden hiervon 2.112.335 € verausgabt. Wesentliche Auszahlungen entfielen dabei auf folgende Maßnahmen:

- Erneuerung der Grünabfallsammelstelle Offenbach: 186.305 €
- Erweiterung der Grundschule Essingen: 208.710 €
- Energetische Optimierung der Feuerwehr Offenbach: 246.615 €
- Hochwasserschutz- und Katastrophenschutzhalle: 165.000 €
- Beschaffung eines TLF 3000: 235.135 €
- Abbruch des alten Rathauses: 360.965 €

Eine Neuaufnahme von Darlehen ist für das Haushaltsjahr 2026 nicht vorgesehen. Der Darlehensbestand wird sich zum Jahresende voraussichtlich auf 4.284.390,57 € belaufen. Der Bestand an liquiden Mitteln betrug zum 16.10.2026 insgesamt 675.177 €.

1.3 Ausblick auf das Haushaltsjahr 2027

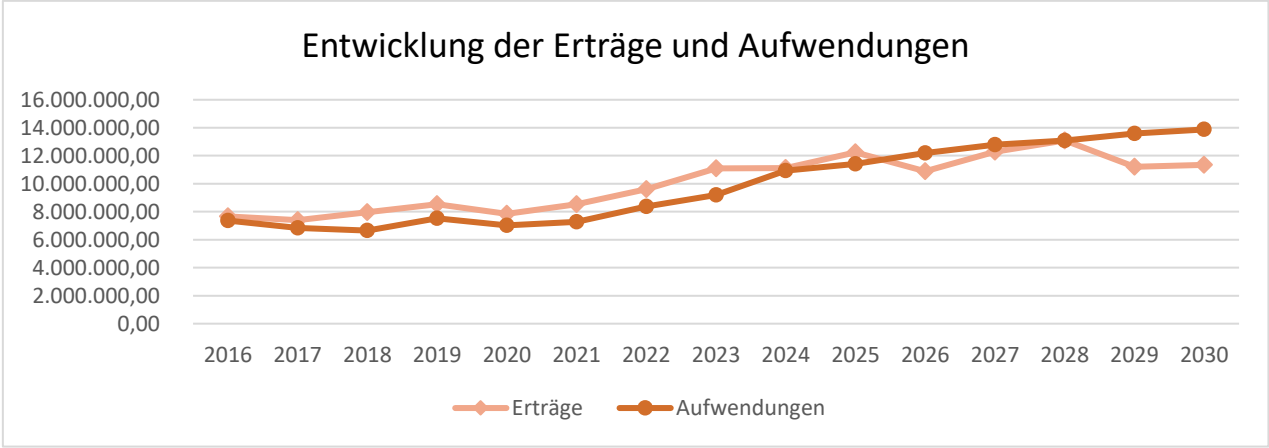
Der Fokus beim Haushalt der Verbandsgemeinde liegt bei der Verbandsgemeindeumlage. Soweit die eigenen Finanzmittel der Verbandsgemeinde nicht ausreichen, werden die von ihr benötigten Mittel als Umlage von den Ortsgemeinden aufgebracht (§ 72 GemO).

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 2027

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 2027 schließt planmäßig mit einem Fehlbetrag in Höhe von 511.285 Euro ab.



Die Darstellung weist in den Jahren 2016 bis 2024 die endgültigen Rechnungsergebnisse, im Jahr 2025 das vorläufige Ergebnis und ab dem Jahr 2026 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	- 648.535 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+ 155.845 €
Sonstige laufende Erträge	+2.001.010 €

Aufwandspositionen:

Personal- und Versorgungsaufwendungen	+ 271.300 €
Zuwendungen, Umlage und sonstige Transferaufwendungen	- 77.200 €
Sonstige laufende Aufwendungen	+ 206.175 €

Bei den Ertragspositionen verringert sich der Ansatz der Verbandsgemeindeumlage gegenüber dem Vorjahr um 482.850 € auf insgesamt 7.513.370 €. Bei der Position E 6 „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ sind insbesondere bei den Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz Mehrerträge in Höhe von 152.300 € zu verzeichnen. Auch beim Produkt „Einrichtung für Wohnungslose“ erhöhen sich die Erträge um 70.000 €. Beide Produkte sind jedoch in ihrer Gesamtbetrachtung ausgeglichen. Für die Einsätze der Feuerwehr sind Kostenerstattungen in Höhe von 45.000 € eingeplant. Bei den sonstigen laufenden Erträgen ist aufgrund des Brandschadens an der Feuerwehrhalle einschließlich der darin befindlichen Fahrzeuge eine Versicherungserstattung in Höhe von 2.000.000 € veranschlagt.

Bei den Aufwandspositionen wird gegenüber dem Vorjahr mit einem Anstieg der Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von 271.300 € gerechnet. Bei den Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen entfallen die bisherigen Zuweisungen aus dem LEADER-Programm in Höhe von 100.000 €. Hintergrund ist, dass die Verbandsgemeinde Offenbach von 2023 bis zum 30.06.2026 die Funktion der geschäftsführenden Kommune übernommen und in diesem Zusammenhang auch die Förderanträge anderer Kommunen betreut hat. Zum 01.07.2026 wurde die Geschäftsführung an die Verbandsgemeinde Kandel übergeben. Somit entfallen die entsprechenden Aufwendungen künftig bei der Verbandsgemeinde Offenbach. Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen ist insbesondere eine Preissteigerung unseres Anbieters Orgasoft in Höhe von 100.000 € zu berücksichtigen. Darüber hinaus sind für

Microsoft Office 365 Aufwendungen in Höhe von 100.000 €, für ELO Consulting 30.000 €, für den Einsatz von KI-Tools 5.000 € sowie für die ELO Cloud 20.000 € eingeplant.

Wesentliche Ertrags- und Aufwandspositionen (ab 100.000 €):

Produkt	Konto	Bezeichnung Erträge	Planansatz €
61101	4162000	Verbandsgemeindeumlage	7.513.370
12601	4627000	Versicherungserstattungen	2.000.000
diverse	4429000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	601.515
42402	4321000	Entgelte für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen und wirtschaftliche Dienstleistungen	310.000
diverse	4151000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	271.200
31301	4213200	Erträge des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	250.000
diverse	4144200	Zuweisungen vom Land	166.085
diverse	4424300	Kostenerstattung von Gemeinde und Gemeindeverbänden	158.400
61101	4133000	Zuwendungen, allgemeinde Umlagen und sonstige Zuweisungen von Gemeinden,Gdeverb.	150.000
diverse	4417000	Beteiligung Schülberbetreuung	103.500
diverse	4424800	Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	101.250
12201	4311000	Passgebühren	100.000
61101	4031000	Vergnügungssteuer	100.000
Produkt	**Konto**	**Bezeichnung Aufwendungen**	**Planansatz €**
diverse	diverse	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.746.185

diverse	diverse	Abschreibungen	1.145.015
diverse	5232310	Fremdreinigung	471.000
diverse	5254300	Kostenerstattungen an Gemeinde und Gemeindeverbänden	435.350
31301	5621000	Miete für Asylbewerberwohnungen	267.600
diverse	5221000	Strom	254.500
11403	5624000	Datenverarbeitung	232.600
diverse	5629000	Sonst. Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	237.800
31301	5571310	Regelsätze (§ 3 AsylblG)	200.000
diverse	5231000	Unterhaltungsaufwendungen	189.300
diverse	5624100	Laufende Lizenzaufwendungen	171.715
diverse	5238000	Geringwertige Ausrüstungsgegenstände	171.450
diverse	5292000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	155.600
diverse	5624300	Unterhaltung Software, Updates	126.100
diverse	5639000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	112.400
diverse	5226000	Wasser und Abwasser	106.900
diverse	5615000	Dienst- und Schutzkleidung,	103.400
diverse	5612000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	100.150

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

1.3.2 Finanzhaushalt 2027

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 + 1.147.220 € (Vorjahr: - 348.770 €). Die planmäßigen Tilgungen der Kredite für Investitionen betragen 380.040 € (Vorjahr: 442.345 €) und werden somit im laufenden Jahr erwirtschaftet. Der Finanzhaushalt ist hiernach ausgeglichen und weißt einen Überschuss in Höhe von + 767.180 € aus. (siehe Posten F 44).

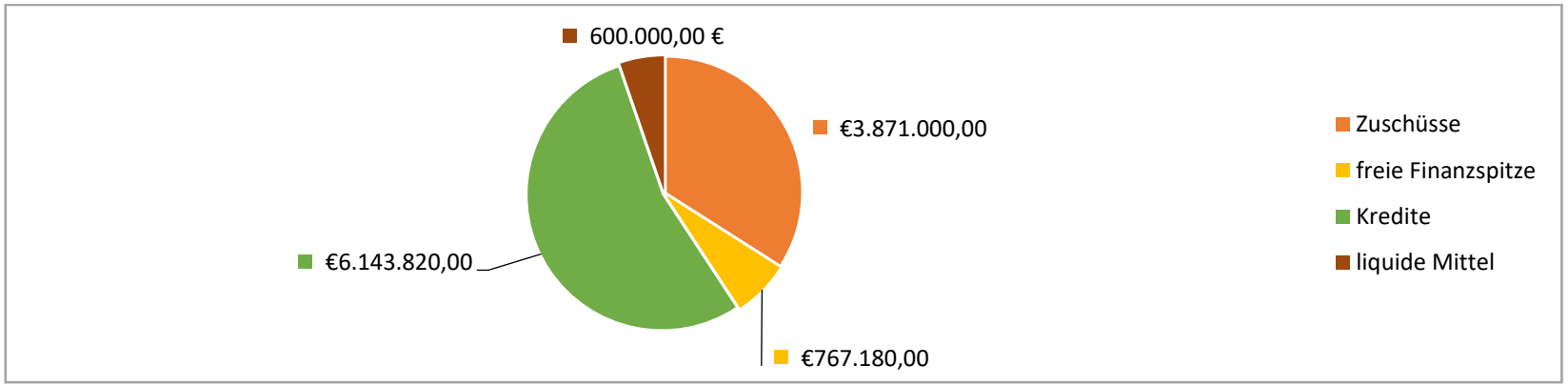
Im Finanzhaushalt sind zur Finanzierung der veranschlagten Investitionsmaßnahmen Kredite in Höhe von 6.143.820 € (Vorjahr: 5.302.085 €) erforderlich. Der Schuldenstand beträgt zum Jahresbeginn 4.284.390,57 €. Die im Planjahr 2027 veranschlagten Investitionskredite sowie die Kreditaufnahmen in den Finanzplanungsjahren 2028 - 2030 sind mit einer Laufzeit von 30 Jahren und einem durchschnittlichen Zinssatz von 3,5 Prozent berechnet. Der rechnerische Tilgungsbeginn und die Veranschlagung der Zinsen erfolgen im Folgejahr der geplanten Aufnahme.

Unter anderem sind folgende wesentlichen Maßnahmen (Auszahlungen ab 100.000 €) im Haushaltsjahr 2027 veranschlagt:

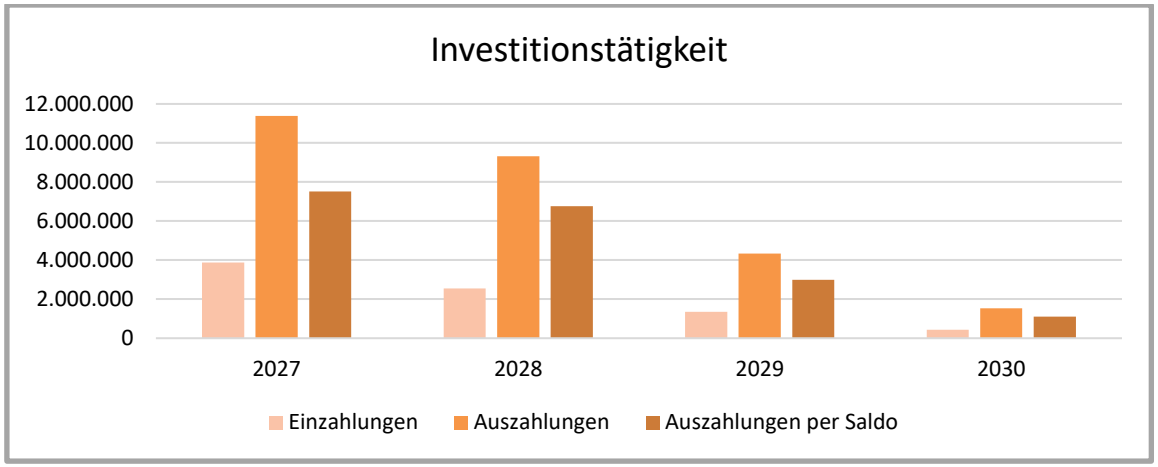
Maßnahme	Beschreibung	Planansatz €
12601.39	Feuerwehrhaus Offenbach Energetische Optimierung - Brandschaden Feuerwehr Halle	4.200.000
11401.02	Kauf einer Gewerbehalle	1.310.000

12601.50	Feuerwehr Offenbach – Erwerb eines HLF 20	780.000
12601.19	Feuerwehr Essingen - Errichtung Neubau	750.000
12601.52	Feuerwehr Offenbach – Erwerb eines TLF 3000	670.000
12601.45	Neubau einer Lagerhalle beim Feuerwehrhaus Offenbach	650.000
12601.52	Feuerwehr Bornheim – Erwerb eines LF 10	550.000
21102.05	Grundschule Essingen – Erweiterung	500.000
42402.20	Queichtalbad: Neubau Umkleide- und Sanitärgebäude mit Personal- und Betriebsräumen	400.000
11402.03	Gestaltung eines Bürgergarten	325.000
12601.22	Feuerwehr - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	285.000
57501.01	Digitale Erlebniswelt Queichwiesen	230.000
12601.49	Erwerb eines MZF 2 für die Feuerwehr Bornheim	205.000
12601.48	Feuerwehr Hochstadt – Erweiterung, Anbau Fahrzeughalle, Anbau Damenumkleide	150.000

Finanzierung der Investitionen



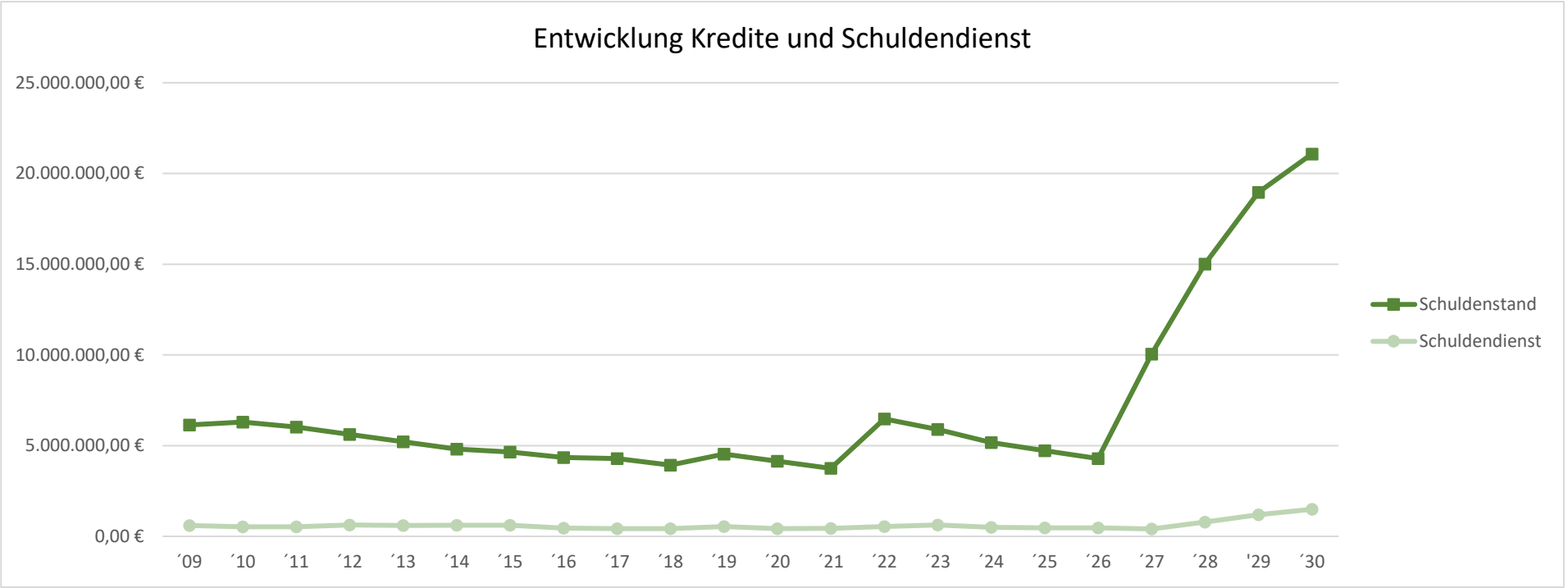
Investitionen gesamt (ohne Darlehensaufnahmen und Kredittilgungen)



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 31.12.2027 10.048.170,57 €. Im Haushaltsjahr 2026 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 5.302.085 € vorgesehen, die nicht in Anspruch genommen wird. Im Planjahr 2027 wird mit einer Kreditaufnhame in Höhe von 6.143.820 € gerechnet.

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



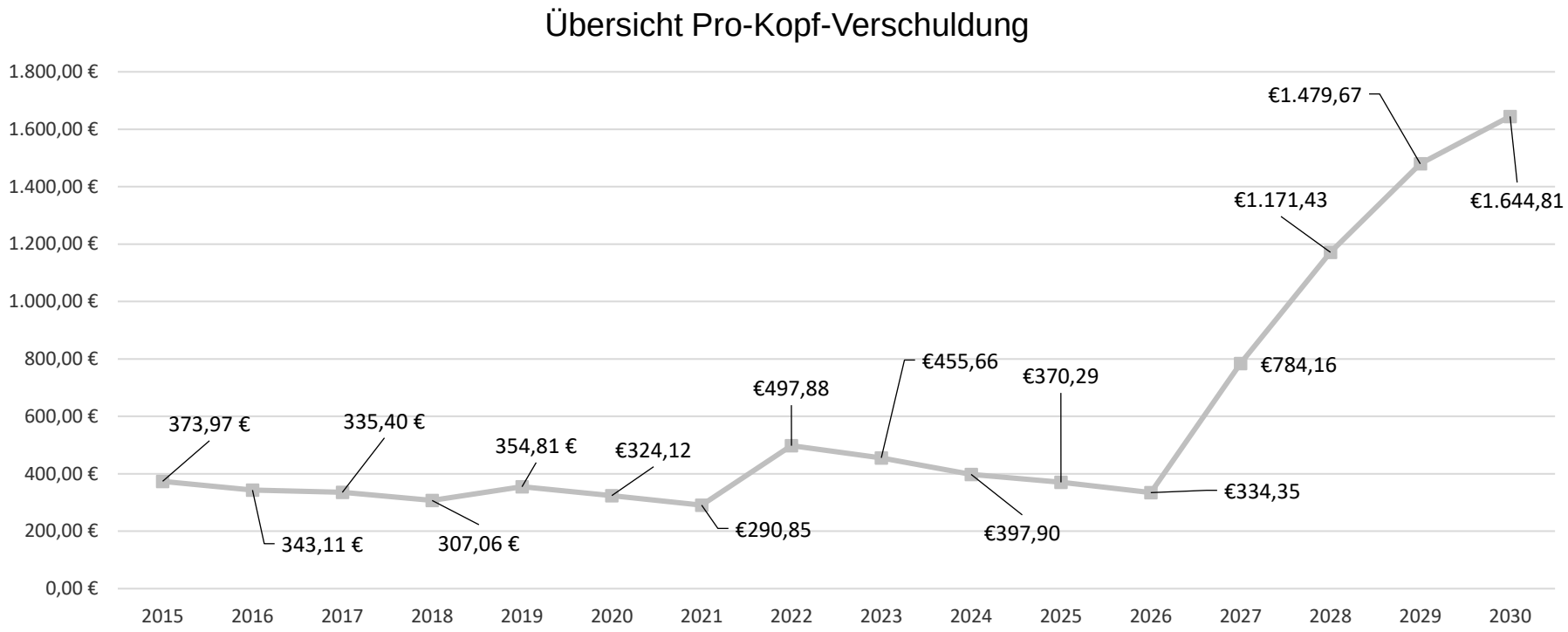
Die vorstehende Grafik zeigt die Entwicklung der langfristigen Kredite der Verbandsgemeinde. Bis zum Jahr 2024 basiert die Übersicht auf abgeschlossenen Jahresrechnungen. Die Werte des Jahres 2025 und 2026 beruhen auf dem vorläufigen Rechnungsergebnis.

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

Haushaltsjahr	2026	2027	2028	2029	2030

Aufnahme Investitionskredite	5.302.085 €	6.143.820 €	5.515.800 €	4.711.565 €	3.024.525 €
Tilgung	442.345 €	380.040 €	553.235 €	761.765 €	908.480 €
Netto-Neuverschuldung investiver Bereich	4.859.740 €	5.763.780 €	4.962.565 €	3.949.800 €	2.116.045 €
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	32.285 €	28.435 €	233.360 €	426.770 €	585.830 €

Die Pro-Kopf-Verschuldung der Verbandsgemeinde Offenbach beträgt zum Jahresende 2026 rund 334 €. Laut Statistischem Landesamt liegt die Pro-Kopf-Verschuldung bei den Kommunen insgesamt bei 2.699 € (Stand 31.12.2025). Somit liegt die Pro-Kopf-Verschuldung der Verbandsgemeinde Offenbach mit 2.365 € unter dem Landesdurchschnitt. Sollte die Kreditermächtigung im Haushaltsjahr 2027 in voller Höhe in Anspruch genommen werden, würde sich die Pro-Kopf-Verschuldung auf 784 € erhöhen.



3. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

In den vergangenen Jahren war eine Inanspruchnahme der in der Haushaltssatzung festgesetzten Kredite zur Liquiditätssicherung nicht erforderlich. Der gemäß Muster 31 ermittelte Höchstbetrag beläuft sich auf 3.859.750 €. Aufgrund des Brandschadens am Feuerwehrgerätehaus Offenbach wird für die Haushaltsjahre 2027 und 2028 mit Versicherungserstattungen in einer Gesamthöhe von 4.000.000 € gerechnet. Vor diesem Hintergrund erhöht sich der erforderliche Höchstbetrag um diesen Betrag auf insgesamt 7.859.750 €.

Die durch den Brandschaden bedingten Auszahlungen werden zunächst über die Einheitskasse der Verbandsgemeinde finanziert, bis die tatsächliche Schadenshöhe und die endgültige Höhe der Versicherungsleistungen feststehen. Auf eine gesonderte Kreditaufnahme

zur Zwischenfinanzierung wird aus Gründen der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit verzichtet. Dadurch wird vermieden, dass Kredite aufgenommen werden, die aufgrund der späteren Abrechnung möglicherweise nicht oder nur teilweise benötigt werden.

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird in der Haushaltssatzung 2027 auf 7.859.750 € festgesetzt. Dieser Betrag berücksichtigt neben dem zusätzlichen Liquiditätsbedarf aufgrund des Brandschadens auch die erforderlichen Mittel zur Sicherstellung der Kassenliquidität der Ortsgemeinden im Rahmen der Einheitskasse. Für das Abwasserwerk wird ein gesonderter Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 700.000 € festgesetzt.

Im gesamten Planungszeitraum ist keine Aufnahme von Liquiditätskrediten vorgesehen. Auch die Finanzierung der veranschlagten Investitionen erfolgt zunächst über die Einheitskasse der Verbandsgemeinde. Dabei wird sichergestellt, dass der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag von 7.859.750 € eingehalten wird. Zum Jahresende werden die tatsächlich geleisteten investiven Auszahlungen überprüft und der endgültige Finanzierungsbedarf ermittelt. Auf dieser Grundlage wird entschieden, ob und gegebenenfalls in welcher Höhe eine Kreditaufnahme zur endgültigen Finanzierung der Investitionen erforderlich ist.

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:

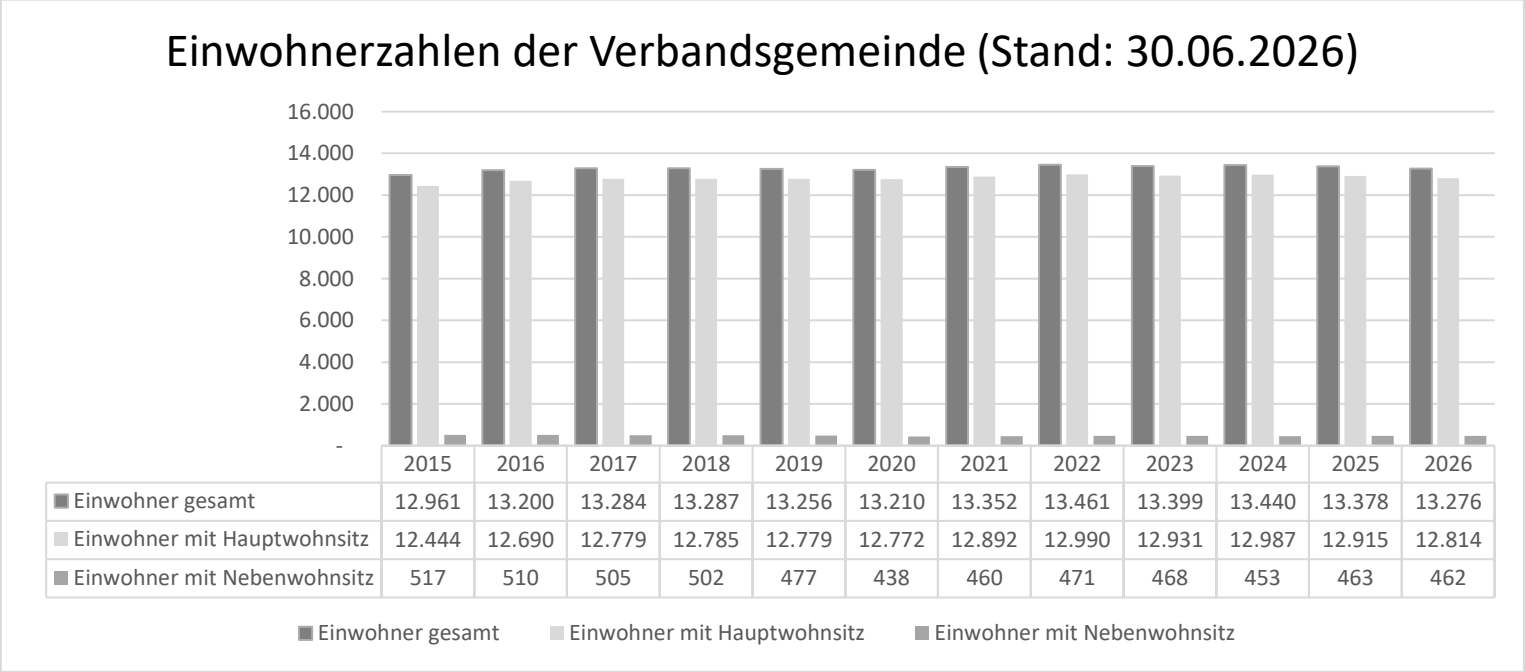
1. nach der Volkszählung zum 9. Mai 2011 (amtliche Einwohnerzahl)	12.046
2. nach der Fortschreibung des Einwohnermeldeamtes vom 30.06.2026 (Hauptwohnsitz)	12.814
3. nach der Fortschreibung des Einwohnermeldeamtes vom 30.06.2026 (Gesamteinwohner)	13.276

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“.



	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Einwohner gesamt	12.961	13.200	13.284	13.287	13.256	13.210	13.352	13.461	13.399	13.440	13.378	13.276
Einwohner mit Hauptwohnsitz	12.444	12.690	12.779	12.785	12.779	12.772	12.892	12.990	12.931	12.987	12.915	12.814
Einwohner mit Nebenwohnsitz	517	510	505	502	477	438	460	471	468	453	463	462

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 2026

Regionalisierte Steuerschätzung vom Oktober 2026 - geschätzte originäre Steuereinnahmen der Kommunen 2026 bis 2031 in Rheinland-Pfalz

Millionen Euro	Ist 2025	StSch 2026	StSch 2027	StSch 2028	StSch 2029	StSch 2030	StSch 2031
Gewerbesteuer brutto	2.912	2.921	3.058	3.052	3.223	3.408	3.595
./. Gewerbesteuerumlage	254	262	273	272	287	304	320
= Gewerbesteuer netto	2.657	2.660	2.786	2.780	2.936	3.104	3.274
Grundsteuer A	20	21	21	21	21	21	21
Grundsteuer B	741	787	797	807	818	828	838
übrige Gemeindesteuern	105	106	110	112	114	116	118
Zusammen	3.522	3.574	3.714	3.720	3.889	4.069	4.251
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.380	2.450	2.564	2.668	2.815	2.973	3.128
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	2.251	2.310	2.421	2.521	2.663	2.816	2.967
davon Zinsabschlagsteuer*	129	140	143	147	152	157	161
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	359	428	531	578	505	394	402
davon Umsatzsteuerfestbetrag zur Kompensation des Investitionssofortprogramms	10	66	155	200	120	0	0
Insgesamt	6.261	6.451	6.808	6.966	7.209	7.436	7.782
nachrichtlich:	Ist	HH-Ansatz	StSch	StSch	StSch	StSch	StSch
Kommunaler Anteil an der Umsatzsteuer nach § 28 LFAG (Kapitel 20 06, Titel 613 04)	258	255	261	269	275	283	291

Millionen Euro	Veränderung gg. Vorjahr in v.H. 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Gewerbesteuer brutto	-5,2	0,3	4,7	-0,2	5,6	5,7	5,5
./. Gewerbesteuerumlage	-10,7	2,8	4,2	-0,2	5,6	5,7	5,4
= Gewerbesteuer netto	-4,7	0,1	4,7	-0,2	5,6	5,7	5,5
Grundsteuer A	-6,4	9,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Grundsteuer B	-0,4	6,2	1,3	1,3	1,3	1,3	1,2
übrige Gemeindesteuern	-1,0	1,4	3,4	1,9	1,8	1,8	1,8
Zusammen	-3,7	1,5	3,9	0,2	4,5	4,6	4,5
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6,5	3,0	4,6	4,1	5,5	5,6	5,2
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	5,1	2,6	4,8	4,1	5,6	5,8	5,4
davon Zinsabschlagsteuer*	37,4	8,5	2,5	3,0	3,1	3,0	2,9
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2,8	19,0	24,1	8,9	-12,6	-22,1	2,2
Insgesamt	0,3	3,0	5,5	2,3	3,5	3,1	4,7
Kommunaler Anteil an der Umsatzsteuer nach § 28 LFAG (Kapitel 20 06, Titel 613 04)	-12,4	-1,2	2,2	3,0	2,5	2,7	2,8

Millionen Euro	Anteil an Gemeinden bundesweit in v.H. 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Gewerbesteuer brutto	3,81	3,90	3,90	3,90	3,90	3,90	3,91
./. Gewerbesteuerumlage	3,88	3,99	3,98	3,98	3,98	3,98	3,98
= Gewerbesteuer netto	3,80	3,89	3,90	3,90	3,90	3,90	3,90
Grundsteuer A	5,69	5,70	5,70	5,70	5,70	5,70	5,70
Grundsteuer B	4,70	4,89	4,89	4,89	4,89	4,89	4,89
übrige Gemeindesteuern	5,24	5,12	5,12	5,12	5,12	5,12	5,12
Zusammen	4,00	4,12	4,11	4,11	4,11	4,10	4,09
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4,40	4,42	4,44	4,44	4,44	4,44	4,44
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	4,40	4,42	4,44	4,44	4,44	4,44	4,44
davon Zinsabschlagsteuer*	4,33	4,48	4,48	4,48	4,48	4,48	4,48
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	4,06	4,11	4,07	4,07	4,07	4,07	4,07
Insgesamt	4,15	4,23	4,23	4,23	4,23	4,23	4,23

Mehr-/Mindereinnahmen in Mio. Euro

von	Ist	StSchOkt26
zu	Ist	StSchMai26

Millionen Euro	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Gewerbesteuer brutto	0	5	88	27	17	4
./. Gewerbesteuerumlage	0	6	13	7	7	6
= Gewerbesteuer netto	0	0	75	19	10	-3
Grundsteuer A	0	1	2	2	2	2
Grundsteuer B	0	29	41	42	42	43
übrige Gemeindesteuern	0	-1	0	0	0	0
Zusammen	0	29	118	63	54	41
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0	12	12	2	9	16
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	0	-5	-6	-17	-10	-4
davon Zinsabschlagsteuer*	0	17	19	19	20	20
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0	-1	3	-5	-4	-3
Insgesamt	**0**	**41**	**133**	**60**	**59**	**54**

Delta bei den Steigerungs- und Anteilsraten in Prozentpunkten

von	Ist	StSchOkt26
zu	Ist	StSchMai26

Millionen Euro	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Gewerbesteuer brutto	0,0	0,2	2,8	-2,1	-0,4	-0,5
./. Gewerbesteuerumlage	0,0	2,2	2,7	-2,2	-0,1	-0,5
= Gewerbesteuer netto	0,0	-0,0	2,8	-2,1	-0,4	-0,5
Grundsteuer A	0,0	7,5	0,3	0,3	0,3	0,3
Grundsteuer B	0,0	4,0	1,6	-0,0	-0,0	-0,0
übrige Gemeindesteuern	0,0	-0,8	0,7	-0,0	-0,0	-0,0
Zusammen	0,0	0,8	2,5	-1,5	-0,3	-0,4
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,0	0,5	-0,0	-0,4	0,3	0,2
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	0,0	-0,2	-0,1	-0,4	0,3	0,2
davon Zinsabschlagsteuer*	0,0	13,0	1,2	-0,0	-0,1	0,2
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0,0	-0,2	0,9	-1,5	-0,0	0,0
Insgesamt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

von	Ist	StSchOkt26
zu	Ist	StSchMai26

Millionen Euro	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Gewerbesteuer brutto	0,00	-0,04	-0,04	-0,03	-0,04	-0,04
./. Gewerbesteuerumlage	0,00	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04
= Gewerbesteuer netto	0,00	-0,05	-0,04	-0,04	-0,05	-0,05
Grundsteuer A	0,00	0,01	0,03	0,04	0,06	0,08
Grundsteuer B	0,00	0,18	0,18	0,18	0,18	0,18
übrige Gemeindesteuern	0,00	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12
Zusammen	0,00	-0,01	-0,01	0,00	-0,01	-0,01
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0,02	0,04	0,04	0,04	0,04
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	0,00	0,03	0,04	0,04	0,04	0,04
davon Zinsabschlagsteuer*	0,00	-0,02	-0,02	-0,02	-0,02	-0,02
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0,00	0,00	-0,04	-0,04	-0,04	-0,04
Insgesamt	0,00	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01

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

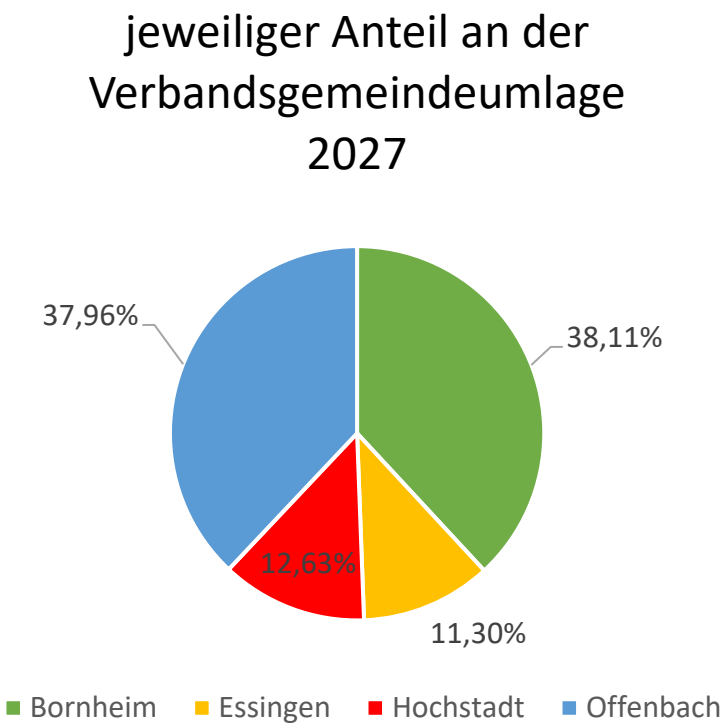
5. Verbandsgemeindeumlage

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 2027

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	1.529			6.577	343.189	6.138.329	822.965	1.235.683	128.573	8.675.316
Essingen	2.243			25.756	385.958	397.241	29.465	1.571.315	163.496	2.573.231
Hochstadt	2.695			30.058	377.516	541.534	122.211	1.635.040	170.126	2.876.485
Offenbach	6.347			18.246	1.225.497	1.619.534	1.114.871	4.224.991	439.610	8.642.749



5.2 Entwicklung der Verbandsgemeindeumlage

Die nachfolgende Grafik veranschaulicht die Entwicklung der Umlagegrundlagen für die Berechnung der Verbandsgemeindeumlage im Vergleich zur tatsächlich erhobenen IST-Umlage.

Gegenüber dem Vorjahr sind die Umlagengrundlagen um 10,31 % bzw. 2.617.055 € zurückgegangen. Die Entwicklung der Steuerkraft verlief dabei in den einzelnen Ortsgemeinden unterschiedlich. Besonders deutliche Veränderungen ergeben sich bei den Ortsgemeinden Bornheim und Offenbach. Die Ortsgemeinde Bornheim weist eine deutlich positive Entwicklung auf. Hier ist die Gewerbesteuer um rund 50 % gestiegen. Dies führt zu einer Erhöhung der Steuerkraft um insgesamt 2.162.134 €.

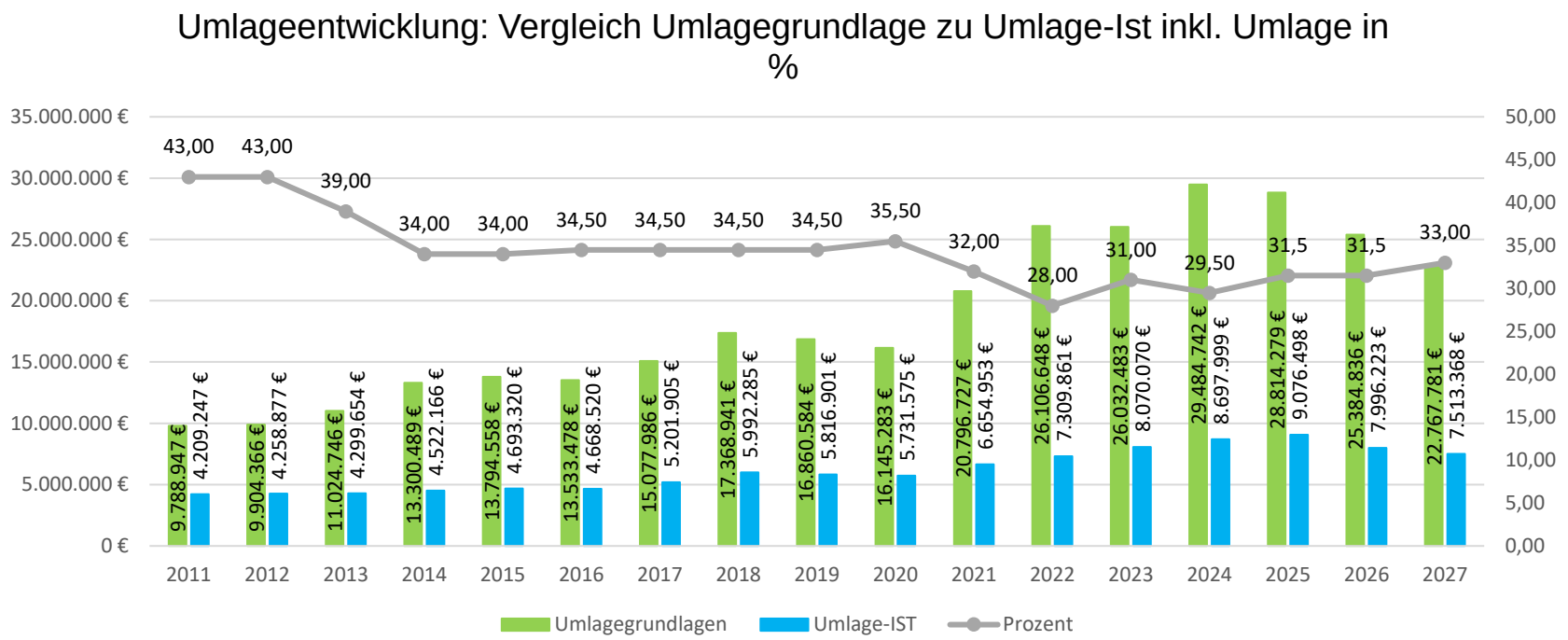
Demgegenüber ist die Steuerkraft in der Ortsgemeinde Offenbach um 33,62 % zurückgegangen. Maßgeblich hierfür ist insbesondere die rückläufige Gewerbesteuer, die sich gegenüber dem Vorjahr um 4.485.093 € verringert hat. Auch in den Ortsgemeinden Essingen und Hochstadt ist ein Rückgang der Steuerkraft festzustellen. Dieser beläuft sich in Essingen auf rund 4 % und in Hochstadt auf rund 9 %. In beiden Fällen ist die rückläufige Entwicklung im Wesentlichen auf geringere Gewerbesteuereinnahmen zurückzuführen.

Für das Haushaltsjahr 2027 ist ein Verbandsgemeindeumlagehebesatz von 33,0 % vorgesehen. Gegenüber dem Vorjahr (31,5 %) entspricht dies einer Erhöhung um 1,5 Prozentpunkte. Gleichzeitig haben sich die Umlagegrundlagen erheblich verringert. Während diese im Vorjahr noch 25.384.836 € betrugen, belaufen sie sich im aktuellen Haushaltsjahr lediglich auf 22.767.781 €. Dies entspricht einem Rückgang um 2.617.055 € bzw. rund 10,31 %.

Trotz der Erhöhung des Umlagehebesatzes führt die geringere Bemessungsgrundlage zu einem deutlichen Rückgang des Umlageaufkommens. Bei einem Hebesatz von 33,0 % ergibt sich ein Umlageaufkommen von 7.513.368 €. Im Vorjahr belief sich das Umlageaufkommen bei einem Hebesatz von 31,5 % noch auf 7.996.223 €. Damit sinkt das tatsächliche Umlageaufkommen gegenüber dem Vorjahr um 482.855 €.

Die Umlagebedarfsberechnung gemäß der Verwaltungsvorschrift zu § 72 GemO zeigt darüber hinaus, dass zur Sicherstellung des Haushaltsausgleichs ein Verbandsgemeindeumlagehebesatz von 35,22 % erforderlich wäre. Der vorgesehene Hebesatz von 33,0 % bleibt somit um 2,22 Prozentpunkte hinter dem rechnerisch notwendigen Hebesatz zurück. Der Haushaltsausgleich kann daher mit dem vorgesehenen Umlagehebesatz nicht erreicht werden.

Zusammenfassend zeigt sich, dass die Entwicklung des Steueraufkommens in den Ortsgemeinden erheblichen Schwankungen unterliegt und sich unmittelbar auf die Umlagegrundlagen sowie das Umlageaufkommen der Verbandsgemeinde auswirkt. Insbesondere der Rückgang der Umlagegrundlagen um rund 10,31 % führt dazu, dass die Erhöhung des Umlagehebesatzes nicht ausreicht, um das Umlageaufkommen des Vorjahres zu erreichen.



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 90,506 Stellen aus. Im Vorjahr waren 91,846 Stellen ausgewiesen. Nicht darin enthalten sind in 2027 wie auch im Vorjahr jeweils 7 Auszubildende. Die Stellenminderung von 1,34 VZÄ hängt vorwiegend mit dem Wegfall der im Vorjahr doppelt ausgewiesenen Stelle des Bürgermeisters (wegen Neuwahl), sowie dem Wegfall einer Reinigungskraft zusammen. 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 zur/zum Verwaltungsfachangestellten sowie zwei Anwärterstellen für ein Duales Studium „Verwaltung“ ausgewiesen. Im Queichtalbad ist eine Stelle für Auszubildende zur/zum Fachangestellte/n für Bäderbetriebe zu besetzen.

Die Stellenübersicht für das Abwasserwerk ist in dem Stellenplan der Verbandsgemeinde integriert. Die Gesamtzahl der Stellen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 0,75 Stellen vermindert, bedingt durch den Wechsel einer Vollzeitkraft zur Verbandsgemeinde sowie dem Zugang einer Teilzeitkraft mit 0,25 VZÄ. 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

Keine Änderung der Stellenanzahl. Freigewordene Stellen im Bereich Vergabe/Zuschüsse/Wahlen wurden wieder besetzt.Im Stellenplan 2026 war je eine Stelle des Bürgermeisters in B 2 und eine in A 16 ausgewiesen, somit eine Doppelbesetzung. Der Wechsel des Bürgermeisters der Verbandsgemeinde fand zum 1. Juli 2026 statt. Im Stellenplan 2027 ist nur noch die aktuelle Stelle des Bürgermeisters in A 16 ausgewiesen.

Fachbereich 2: Finanzen

Keine Änderungen

Fachbereich 3: Bauen

Im Stellenplan 2026 war eine Doppelbesetzung der vorhandenen 1,0 Architektenstelle ausgewiesen, aufgrund der Nachbesetzung wegen Rentenbeginn. Diese Doppelbesetzung fällt in 2027 weg. Somit reduziert sich zunächst die Anzahl der Stellen.

Aufstockung durch Ausweisung neue 1,0 Stelle Architekt

Auf Grund des Wegfalls der Doppelbesetzung und des Hinzukommens der zusätzlichen Stelle ist grundsätzlich keine Änderung der Stellenanzahl erkennbar. Da die Doppelbesetzung jedoch in 2026 nur als Übergang ausgewiesen war ergibt sich in Folge im Fachbereich Bauen eine Stellenmehrung von 1,0.

Fachbereich 4: Bürgerdienste

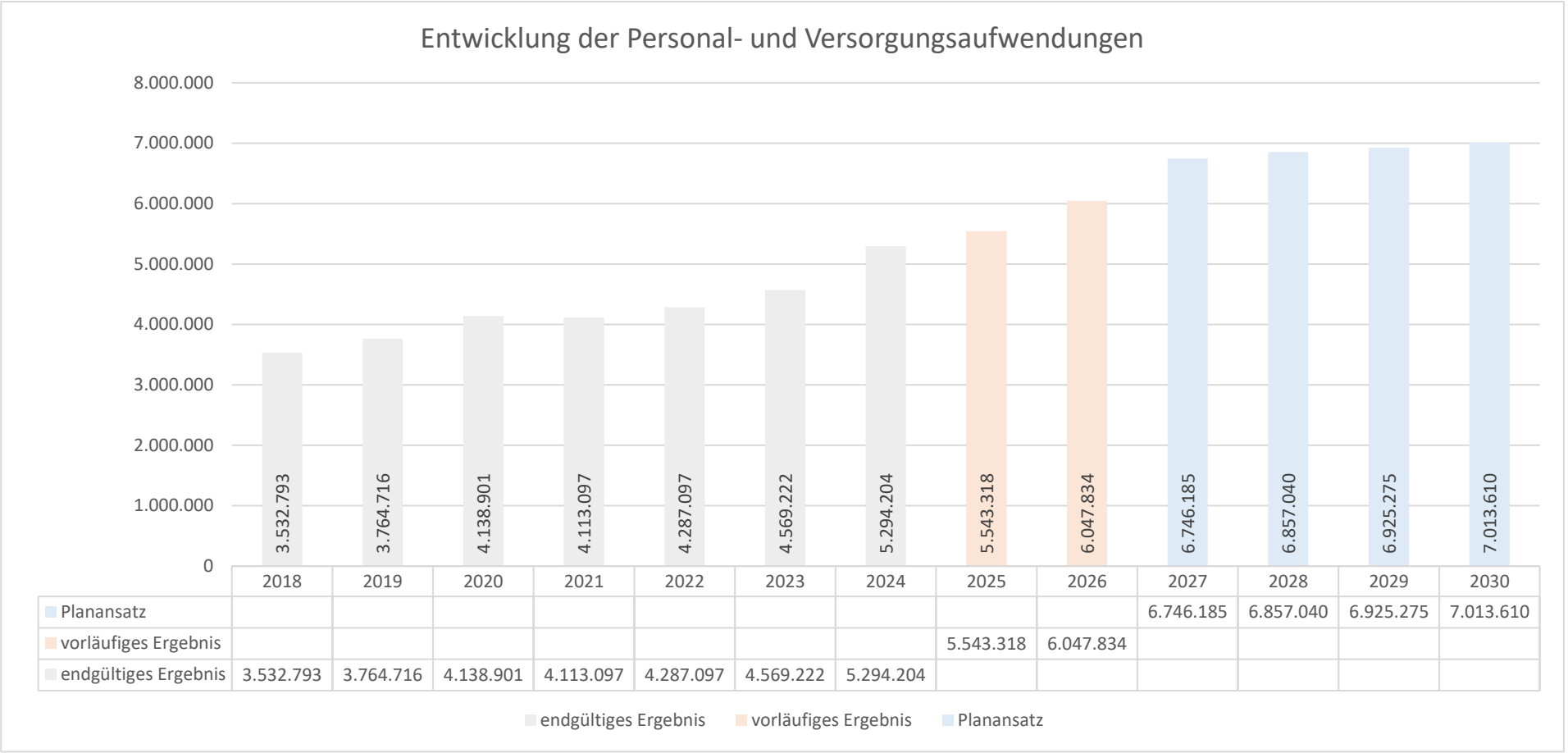
Wegfall 1,0 Stelle wegen Wechsel vorherige FB-Leitung zu Büroleitung
Wegfall 1,0 Stelle Meldeamt, Ersatzkraft mit 0,5 VZÄ bereits im Stellenplan 2026 enthalten
Wegfall 0,59 Stelle Reinigungskraft, Übernahme durch Fremdreinigung

Aufstockung Stelle Tourismus von 0,5 auf 1,0 wegen Kooperation mit Verein Südliche Weinstraße – EG 9a
Neue 1,0 Stelle für Bereich Schulen, Kindergärten und GaföG EG 7
Neue 0,5 Stelle für GaföG – pädagogische Arbeiten – EG S 12
Aufstockung 0,25 Stelle Feuerwehr
Aufstockung 0,12 Stelle für Anteil Kreisvolkshochschule
Neue 0,13 Stelle (Minijob) für Vollzugsdienst Aushilfe
Neue 1,0 Stelle für Grünflächenpflege Queichtalbad

Stelle FBL Ausweisung der Stelle in A13 aufgrund neuer Dienstpostenbewertung

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.



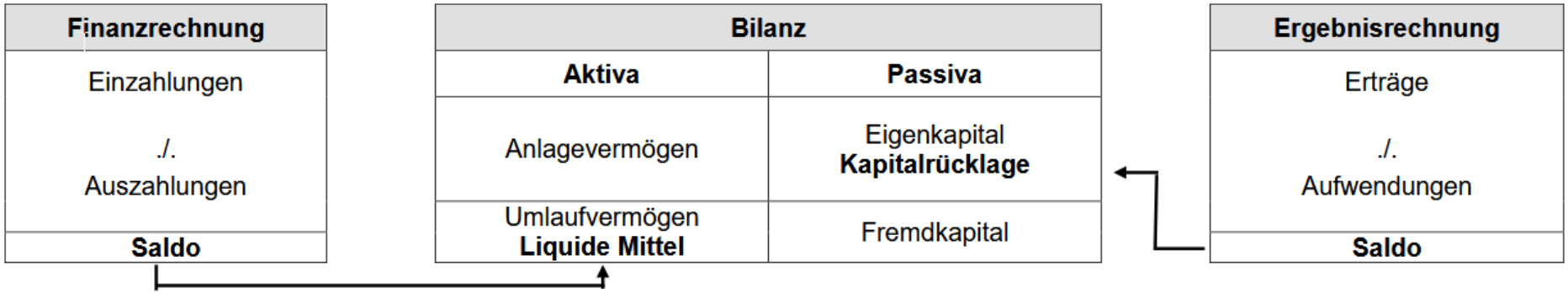
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Planansatz										6.746.185	6.857.040	6.925.275	7.013.610
vorläufiges Ergebnis								5.543.318	6.047.834				
endgültiges Ergebnis	3.532.793	3.764.716	4.138.901	4.113.097	4.287.097	4.569.222	5.294.204						

Ab dem Jahr 2018 bis 2024 beruhen die Werte auf den abgeschlossenen Jahresrechnungen. Bei den Jahren 2025 und 2026 sind die vorläufige Rechnungsergebnisse angesetzt. Ab dem Jahr 2027 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	2024	+ 187.925	23.644.575
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2025	+ 820.350	24.464.925
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2026	- 1.312.005	23.152.920
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2027	- 511.285	22.641.635
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2028	+ 3.140	22.644.775
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2029	- 2.375.405	20.269.370
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2030	- 2.530.735	17.738.635

Für das Jahr 2025 ist das vorläufige Ergebnis dargestellt. Ab dem Jahr 2026 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)	2022	+ 1.227.692
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	+ 1.918.085
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2024	+ 187.925
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiger Jahresabschluss)	2025	+ 820.350
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2026	- 1.312.005
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2027	- 511.285
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		+ 2.330.762
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	+ 3.140
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	- 2.375.405
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2030	- 2.530.735
11	**Summe**		**- 2.572.238**

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

Übersicht
über Über-/Unterdecklung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung
Hauptplan 2027

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 27
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

lfd. 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)	2022	2.088.552	509.460		1.579.092
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	2.503.319	575.392		1.927.927
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2024	1.594.532	651.886		942.646
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2025	1.342.402	440.808		901.594
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2026	- 348.770	442.345		- 791.115
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2027	1.147.220	380.040		767.180
7	**Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)**		**8.327.255**	**2.999.931**		**5.327.324**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	1.805.435	553.235		1.252.200
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	- 961.800	761.765		- 1.723.565
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2030	- 1.018.045	908.480		- 1.926.525
11	**Summe**		**8.152.845**	**5.223.411**		**2.929.434**

10. Gliederung der Teilhaushalte

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

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

Gesamt

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2027

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
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	85.916,55	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9.705.198,73	8.813.540,00	8.165.005,00	8.967.135,00	9.052.195,00	9.182.395,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	469.748,12	300.750,00	253.150,00	253.150,00	253.150,00	253.150,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	514.744,04	548.850,00	508.200,00	508.700,00	509.200,00	509.700,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.777,56	200.140,00	193.485,00	195.985,00	231.525,00	234.425,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.054.601,09	758.040,00	913.885,00	916.935,00	927.035,00	921.135,00
E7	Sonstige laufende Erträge	190.017,54	133.410,00	2.134.420,00	2.134.420,00	134.420,00	134.420,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**12.204.003,63**	**10.854.730,00**	**12.268.145,00**	**13.076.325,00**	**11.207.525,00**	**11.335.225,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.496.953,98	6.474.885,00	6.746.185,00	6.857.040,00	6.925.275,00	7.013.610,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.739.862,01	2.517.415,00	2.587.125,00	2.525.125,00	2.591.655,00	2.531.055,00
E11	Abschreibungen	956.000,00	1.034.345,00	1.145.015,00	1.393.310,00	1.503.360,00	1.623.165,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	319.107,68	134.850,00	57.650,00	58.150,00	58.650,00	58.650,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	396.353,68	309.000,00	325.000,00	327.000,00	329.000,00	331.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.480.922,42	1.699.370,00	1.905.545,00	1.693.725,00	1.761.745,00	1.733.175,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**11.389.199,77**	**12.169.865,00**	**12.766.520,00**	**12.854.350,00**	**13.169.685,00**	**13.290.655,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**814.803,86**	**- 1.315.135,00**	**- 498.375,00**	**221.975,00**	**- 1.962.160,00**	**- 1.955.430,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	41.769,32	35.415,00	15.525,00	14.525,00	13.525,00	10.525,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	36.223,18	32.285,00	28.435,00	233.360,00	426.770,00	585.830,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**5.546,14**	**3.130,00**	**- 12.910,00**	**- 218.835,00**	**- 413.245,00**	**- 575.305,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**820.350,00**	**- 1.312.005,00**	**- 511.285,00**	**3.140,00**	**- 2.375.405,00**	**- 2.530.735,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**820.350,00**	**- 1.312.005,00**	**- 511.285,00**	**3.140,00**	**- 2.375.405,00**	**- 2.530.735,00**

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2027

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**1.342.401,10**	**- 348.770,00**	**1.147.220,00**	**1.805.435,00**	**- 961.800,00**	**- 1.018.045,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	383.888,52	1.493.930,00	3.871.000,00	2.555.000,00	1.350.000,00	430.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	1,00					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**383.889,52**	**1.493.930,00**	**3.871.000,00**	**2.555.000,00**	**1.350.000,00**	**430.000,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	84.400,76	230.000,00	32.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	659.650,96	7.774.900,00	11.350.000,00	9.323.000,00	4.338.000,00	1.528.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**744.051,72**	**8.004.900,00**	**11.382.000,00**	**9.323.000,00**	**4.338.000,00**	**1.528.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 360.162,20**	**- 6.510.970,00**	**- 7.511.000,00**	**- 6.768.000,00**	**- 2.988.000,00**	**- 1.098.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**982.238,90**	**- 6.859.740,00**	**- 6.363.780,00**	**- 4.962.565,00**	**- 3.949.800,00**	**- 2.116.045,00**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		5.302.085,00	6.143.820,00	5.515.800,00	4.711.565,00	3.024.525,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	440.807,11	442.345,00	380.040,00	553.235,00	761.765,00	908.480,00
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 440.807,11**	**4.859.740,00**	**5.763.780,00**	**4.962.565,00**	**3.949.800,00**	**2.116.045,00**
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 541.431,79	2.000.000,00	600.000,00			
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**- 982.238,90**	**6.859.740,00**	**6.363.780,00**	**4.962.565,00**	**3.949.800,00**	**2.116.045,00**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**- 11.051,49**					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 993.290,39**	**6.859.740,00**	**6.363.780,00**	**4.962.565,00**	**3.949.800,00**	**2.116.045,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**530.380,30**	**- 2.000.000,00**	**- 600.000,00**			
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	901.593,99	- 791.115,00	767.180,00	1.252.200,00	- 1.723.565,00	- 1.926.525,00

Betragsangaben in EUR

Gesamt

Ergebnis- und Finanzhaushalt

inkl. Konten

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2027

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	85.916,55	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	4031000 | Vergnügungssteuer	85.916,55	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9.705.198,73	8.813.540,00	8.165.005,00	8.967.135,00	9.052.195,00	9.182.395,00
	4133000 | Sonst. allg. Zuweisungen v. Gde u. Gdeverb.		150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	4144100 | Zuweisungen vom Bund	66.190,00	33.095,00				
	4144200 | Zuweisungen vom Land	267.131,24	254.890,00	166.085,00	98.175,00	97.895,00	92.495,00
	4144300 | Zuwendungen u. Zuschüsse von Gde. u. Gdeverb.	58.409,50	60.540,00	64.350,00	65.510,00	66.650,00	67.850,00
	4151000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	236.971,99	312.545,00	271.200,00	303.450,00	337.650,00	372.050,00
	4151100 | Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		6.250,00				
	4162000 | Allg. Umlagen v. Gde. u. Gdeverb.	9.076.496,00	7.996.220,00	7.513.370,00	8.350.000,00	8.400.000,00	8.500.000,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	469.748,12	300.750,00	253.150,00	253.150,00	253.150,00	253.150,00
	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	468.370,71	300.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
	4219000 | Sonstige Ersatzleistungen von Dritten für Asylbewerber						
	4219200 | des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	1.254,65	600,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	514.744,04	548.850,00	508.200,00	508.700,00	509.200,00	509.700,00
	4310000 | Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	20,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	4311000 | Passgebühren	91.421,60	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	4312000 | Gebühren für Erteilung von Bescheiden (Genehmigungen, Ablehnungen usw.)	9.265,16	8.200,00	18.000,00	18.500,00	19.000,00	19.500,00
	4314000 | Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	3.261,50	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	4319000 | Sonstige	69.185,70	67.000,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00
	4319100 | Elternanteile Schulbuchausleihe	1.231,78	1.650,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
	4321000 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	284.461,69	310.500,00	310.000,00	310.000,00	310.000,00	310.000,00
	4322500 | Benutzungsgebühr f. d. Sondernutzung von Straßen	11.768,00	14.150,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	4329000 | Sonstiges	44.128,61	45.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.777,56	200.140,00	193.485,00	195.985,00	231.525,00	234.425,00
	4411000 | Erträge aus Verkäufen (einschließlich gewerblicher Tätigkeit)	269,00	270,00	125,00	125,00	125,00	125,00
	4412000 | Mieten und Pachten	19.411,68	21.345,00	8.680,00	8.680,00	8.680,00	8.680,00
	4412001 | umsatzsteuerpflichtige Mieten und Pachten			12.755,00	12.755,00	45.395,00	45.395,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2027

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
	4414000 | Beteiligung Essenskosten	65.017,70	69.200,00	48.200,00	49.400,00	50.600,00	51.800,00
	4416000 | Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	95,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	4417000 | Beteiligung Schülerbetreuung	81.005,00	89.650,00	103.500,00	104.800,00	106.500,00	108.200,00
	4419000 | Sonstige (z.B. Papiergeld der Schulen)	7.246,39	6.575,00	7.125,00	7.125,00	7.125,00	7.125,00
	4419100 | Vermischte Einnahme	8.079,85	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	4419200 | Erträge aus Einspeisevergütungen	2.652,94	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	4419300 | Selbstverbrauch Strom aus PV-Anlage		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.054.601,09	758.040,00	913.885,00	916.935,00	927.035,00	921.135,00
	4423100 | Kostenerstattungen v. Eigenbetrieben	13.177,51	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
	4424200 | Kostenerstattungen vom Land	60.546,39	107.000,00			8.000,00	
	4424300 | Kostenerstattungen v. Gde. u. Gdeverb.	502.238,28	191.345,00	158.400,00	177.400,00	179.500,00	181.600,00
	4424400 | Kostenerstattungen von Zweckverbänden	10.631,84	11.400,00	11.300,00	10.350,00	10.350,00	10.350,00
	4424500 | Kostenerstattungen von Anstalten	5.937,02	5.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	4424800 | Kostenerstattungen v. sonst. öffentl. Sonderrechnungen	102.073,72	94.200,00	101.250,00	101.250,00	101.250,00	101.250,00
	4424900 | Kostenerstattung vom sonstigen öffentl. Bereich	12.807,92	1.100,00	1.570,00	1.570,00	1.570,00	1.570,00
	4425000 | Kostenerstattung von privaten Unternehmen	56.997,09	41.020,00	15.350,00	15.350,00	15.350,00	15.350,00
	4425900 | Kostenerstatt. v. sonst. priv. Bereich	96,90					
	4429000 | Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	290.094,42	287.975,00	601.515,00	586.515,00	586.515,00	586.515,00
E7	Sonstige laufende Erträge	190.017,54	133.410,00	2.134.420,00	2.134.420,00	134.420,00	134.420,00
	4611300 | Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro		500,00				
	4621000 | Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	25.638,11	3.000,00	53.700,00	53.700,00	53.700,00	53.700,00
	4621100 | Verwarnungsgelder	150,00	48.250,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	4621200 | Bußgelder		700,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	4622000 | Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	121.427,99	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
	4625000 | Konzessionsabgaben						
	4627000 | Versicherungserstattungen	38.149,38	1.550,00	2.001.050,00	2.001.050,00	1.050,00	1.050,00
	4629000 | Sonst. lfd. Erträge (Ersätze, Spenden)	3.985,02	4.410,00	4.370,00	4.370,00	4.370,00	4.370,00
	4661100 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	667,04					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**12.204.003,63**	**10.854.730,00**	**12.268.145,00**	**13.076.325,00**	**11.207.525,00**	**11.335.225,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.496.953,98	6.474.885,00	6.746.185,00	6.857.040,00	6.925.275,00	7.013.610,00
	5012000 | Aufwendungen ehrenamtl. Beigeordnete	28.285,79	30.750,00	16.695,00	17.030,00	17.370,00	17.720,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2027

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
	5014000 | Aufwendungen Rats- u. Ausschuss- mitglieder	9.785,00	11.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	5019000 | Sonstige ehrenamtliche Aufwendungen (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	46.946,46	62.325,00	57.620,00	58.720,00	59.845,00	60.990,00
	5021000 | Dienstbezüge der Beamten	731.050,19	779.490,00	802.925,00	769.095,00	732.190,00	737.650,00
	5022000 | Dienstbezüge Arbeitnehmer	2.830.914,85	3.458.950,00	3.658.760,00	3.826.730,00	3.884.215,00	3.931.885,00
	5029000 | Sonstige Dienstbezüge	53.354,82	43.910,00	52.880,00	53.925,00	55.000,00	56.085,00
	5031000 | Versorgungskassen der Beamten	168.602,96	203.600,00	113.835,00	107.075,00	99.010,00	98.035,00
	5032000 | Versorgungskassen der Arbeitnehmer	220.137,68	279.185,00	283.785,00	296.505,00	301.180,00	304.890,00
	5039000 | Sonstige Beiträge zu Versorgungskassen	2.832,15	3.290,00	4.035,00	4.105,00	4.175,00	4.245,00
	5042000 | Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer	612.833,01	774.110,00	812.865,00	849.935,00	862.905,00	873.440,00
	5049000 | Sonst. Beiträge zur Sozialversicherung	14.332,42	15.545,00	14.855,00	15.150,00	15.450,00	15.760,00
	5051000 | Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte	181.285,83	177.600,00	177.220,00	172.020,00	165.010,00	162.925,00
	5052000 | Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer	320,48	365,00	285,00	285,00	290,00	290,00
	5061100 | Trennungsgeld für Beamte	1.143,80	2.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	5062900 | Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	2.272,49	2.370,00	1.870,00	1.870,00	1.770,00	1.725,00
	5069000 | Sonstige Personalnebenaufwendungen		80,00	80,00	80,00	85,00	85,00
	5069100 | Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungs- geldverordnung		3.500,00	2.000,00	3.500,00	1.500,00	
	5071100 | Pensionsrückstellungen	284.219,00	171.660,00	194.655,00	151.810,00	171.050,00	182.060,00
	5071200 | Beihilferückstellungen Beamte		58.690,00	72.050,00	43.870,00	59.840,00	62.735,00
	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		13.705,00	15.020,00	13.520,00	13.520,00	13.020,00
	5082000 | Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer		13.630,00	12.965,00	13.235,00	13.485,00	13.760,00
	5090000 | Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	6.489,18	10.075,00	7.515,00	7.790,00	7.905,00	7.970,00
	5111000 | Versorgungsaufwendungen Beamte	298.926,30	352.755,00	420.870,00	429.290,00	437.880,00	446.640,00
	5113000 | Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige	3.221,57	3.800,00	3.900,00	4.000,00	4.100,00	4.200,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.739.862,01	2.517.415,00	2.587.125,00	2.525.125,00	2.591.655,00	2.531.055,00
	5221000 | Strom	243.003,58	231.665,00	254.500,00	254.500,00	254.500,00	254.500,00
	5222000 | Gas	73.296,35	75.000,00	81.000,00	81.000,00	81.000,00	81.000,00
	5223000 | Öl	18.729,22	16.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	5224000 | Holzpellets	11.252,83	8.500,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	5225000 | Heizung Energiezentrale (Strom)	46.510,73	25.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
	5226000 | Wasser und Abwasser	92.363,17	94.850,00	106.900,00	106.900,00	106.900,00	106.900,00
	5227000 | Thermische Wärmelieferung	47.759,06	47.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
	5228000 | Aufwendungen für wiederkehrende Straßenausbaubeiträgen	4.695,29	5.650,00	2.120,00	2.120,00	20.850,00	13.050,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2027

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
	5229000 | Abfallbeseitigung	23.856,73	25.250,00	25.350,00	25.350,00	25.350,00	23.350,00
	5231000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	583.021,22	338.400,00	189.300,00	161.300,00	161.300,00	149.300,00
	5232000 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	81.671,67	89.700,00	86.100,00	86.100,00	86.100,00	85.700,00
	5232310 | Fremdreinigung	459.797,64	414.500,00	471.000,00	461.000,00	471.000,00	461.000,00
	5232320 | Reinigungsmittel	6.108,50	4.780,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
	5235100 | Wartungs- und Instandsetzungskosten	72.768,34	26.875,00	26.375,00	26.375,00	26.375,00	26.375,00
	5235200 | Betriebs- und Schmierstoffe	14.233,46	12.000,00	12.350,00	12.350,00	12.350,00	12.350,00
	5235201 | Stromkosten für Elektrofahrzeuge	797,17		700,00	700,00	700,00	700,00
	5235300 | Reifen	4.129,01	3.500,00	3.650,00	3.650,00	3.650,00	2.650,00
	5235900 | Sonstige Fahrzeugunterhaltung	6.453,51	1.660,00	2.360,00	2.360,00	2.360,00	2.360,00
	5236000 | Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		32.100,00	37.600,00	100,00	100,00	100,00
	5237000 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	56.527,14	32.130,00	31.750,00	31.750,00	31.750,00	31.750,00
	5238000 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	143.988,21	194.700,00	171.450,00	154.250,00	175.250,00	152.750,00
	5242000 | Essenskosten	67.145,90	79.000,00	55.200,00	56.400,00	57.500,00	59.100,00
	5244000 | Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	48.059,96	53.690,00	56.780,00	56.780,00	56.780,00	56.780,00
	5245000 | Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher	15.222,30	18.600,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00
	5247000 | Sonstige Verbrauchsmittel	6.803,36	8.745,00	6.670,00	6.670,00	7.670,00	6.670,00
	5248000 | Sonstige bezogene Leistungen (wie fahrten zu Bäder / Sportstätten etc.	5.865,00	7.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	5249000 | Sonst. Aufw. f. Sachl. Seniorennachmit.	22,45	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	5253100 | Kostenerstattungen an Eigenbetriebe	44.866,90	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
	5254100 | Kostenerstattungen an den Bund		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	5254200 | Kostenerstattungen an das Land	2.156,97	6.000,00	6.050,00	6.050,00	6.050,00	6.050,00
	5254300 | Kostenerstattungen an Gde. u. Gdeverb.	270.989,80	303.450,00	435.350,00	464.750,00	477.350,00	471.850,00
	5254800 | Kostenerstatt. an sonst. öffentl. Sonderrechnungen Str. Entwässerung	47.240,65	43.100,00	43.100,00	43.100,00	43.100,00	43.100,00
	5255000 | Kostenerstattungen an private Unternehmen	35.810,03	32.000,00	40.500,00	40.600,00	42.700,00	42.700,00
	5259000 | Kostenerstattungen an übrige Bereiche	90.980,98	109.270,00	79.270,00	79.270,00	79.270,00	79.270,00
	5292000 | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	113.734,88	131.200,00	155.600,00	155.600,00	155.600,00	155.600,00
E11	Abschreibungen	956.000,00	1.034.345,00	1.145.015,00	1.393.310,00	1.503.360,00	1.623.165,00
	5321000 | Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		16.520,00	20.770,00	11.895,00	8.535,00	7.900,00
	5322000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		4.475,00	13.505,00	14.520,00	14.520,00	15.855,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2027

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
	5323000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungenals Nutzungsberechtigter		30.285,00	17.895,00	17.895,00	17.895,00	17.895,00
	5324000 | Abschreibungen auf Geschäfts- und Firmenwerte		400,00				
	5343000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulturnhallen		187.810,00	186.465,00	184.115,00	208.135,00	255.885,00
	5344000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Kulturanlagen		30.670,00				
	5345000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen		104.125,00	103.805,00	103.665,00	125.455,00	179.330,00
	5346000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Gartenanlagen			5.415,00	16.250,00	16.250,00	16.250,00
	5347000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	956.000,00	101.730,00	109.310,00	109.310,00	109.310,00	104.445,00
	5349000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden		80.855,00	75.460,00	141.840,00	210.710,00	230.225,00
	5353000 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen - Stromversorgungsanlagen		3.335,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	5356000 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen - Abfallbeseitigungsanlagen		3.920,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00
	5358000 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		2.490,00	1.995,00	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		60.090,00	60.340,00	60.340,00	60.340,00	60.340,00
	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		68.315,00	144.380,00	265.355,00	268.760,00	267.395,00
	5382000 | Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		15.980,00	30.240,00	32.685,00	31.030,00	39.295,00
	5383000 | Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		105.270,00	121.120,00	121.090,00	116.920,00	111.075,00
	5385000 | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		155.015,00	160.640,00	209.540,00	210.155,00	211.230,00
	5385100 | Abschreibungen auf Betriebsausstattung		4.300,00	1.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	5385200 | Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		12.790,00	14.455,00	22.425,00	23.125,00	23.825,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	319.107,68	134.850,00	57.650,00	58.150,00	58.650,00	58.650,00
	5413900 | Sonstige Zuweisungen	47.408,08	100.000,00				
	5414200 | Zuweisungen an das Land	11.178,73	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	5414300 | Zuweisungen an Gde. u. Gdeverb.	39.012,11	11.500,00	35.000,00	35.500,00	36.000,00	36.000,00
	5415000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	350,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	5415100 | Zuweisungen an priv. Unternehmen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	5419000 | Zuweisungen an übrige Bereiche	47.615,76	10.800,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00

Betragsangaben in EUR

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
	5441200 | Finanzausgleichsumlage	173.543,00					
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	396.353,68	309.000,00	325.000,00	327.000,00	329.000,00	331.000,00
	5521000 | Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II an Landkreise	125.331,30	75.000,00	80.000,00	82.000,00	84.000,00	86.000,00
	5542400 | Kostenbeteiligung n. SGB XII an Land- kreise / kreisfreie Städte		6.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	5571000 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG)	4.815,00	5.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	5571110 | Regelsätze (§ 1a AsylblG)	6.576,00	6.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	5571210 | Regelsätze (§ 2 AsylblG)	11.957,20	7.000,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	5571310 | Regelsätze (§ 3 AsylblG)	245.303,90	210.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	5571500 | Arbeitsangelegenheiten (§ 5 AsylblG)	2.370,28		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.480.922,42	1.699.370,00	1.905.545,00	1.693.725,00	1.761.745,00	1.733.175,00
	5612000 | Aus- und Fortbildung, Umschulung	58.800,34	115.350,00	100.150,00	90.950,00	93.150,00	90.950,00
	5613000 | Reisekosten für Dienstreisen	19.604,11	18.855,00	18.650,00	18.650,00	18.650,00	18.650,00
	5614000 | Allgemeine Betreuung der Bediensteten	12.734,36	12.050,00	20.000,00	14.650,00	19.350,00	14.650,00
	5615000 | Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	51.893,44	74.400,00	103.400,00	46.400,00	46.400,00	46.400,00
	5619000 | Sonstige Personalnebenaufwendungen	337,55	1.000,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	5621000 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	249.820,24	267.600,00	267.600,00	267.600,00	267.600,00	267.600,00
	5622000 | Leasing	20.002,70	21.840,00	24.340,00	24.340,00	24.340,00	24.340,00
	5624000 | Datenverarbeitung	114.200,22	117.300,00	232.600,00	232.700,00	232.800,00	232.900,00
	5624100 | laufende Lizenzaufwendungen	72.945,30	76.015,00	171.715,00	171.715,00	171.715,00	171.715,00
	5624200 | lfd. Beratung Datenverarbeitung	292,64	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	5624300 | Unterhaltung Software, Updates	86.333,21	169.100,00	126.100,00	125.100,00	125.100,00	125.100,00
	5624400 | Unterhaltung Hardware	2.609,18	3.800,00	5.000,00	5.000,00	36.500,00	36.500,00
	5624500 | Dienstleistungen von Rechenzentren	21.748,30	27.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00
	5625000 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	129.565,61	235.950,00	53.850,00	38.850,00	38.850,00	38.650,00
	5625900 | Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	29.345,94	6.250,00	6.350,00	6.350,00	7.250,00	7.250,00
	5629000 | Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten	131.283,55	66.700,00	237.800,00	107.800,00	110.300,00	102.800,00
	5631000 | Büromaterial	12.425,24	14.090,00	13.290,00	13.290,00	14.290,00	12.790,00
	5632000 | Fachliteratur, Zeitschriften	10.480,41	12.140,00	12.420,00	12.420,00	12.870,00	15.120,00
	5633000 | Porto und Versandkosten	34.132,36	35.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
	5634100 | Fernmeldegebühren	21.561,80	31.800,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00
	5634200 | Datenübertragungsgebühren	22.446,66	21.900,00	23.250,00	23.250,00	23.250,00	23.250,00
	5634300 | Miete, Leasing	16.438,42	17.520,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00
	5634600 | Rundfunk- und Fernsehgebühren	1.248,48	1.275,00	1.275,00	1.275,00	1.275,00	1.275,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2027

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
	5635100 | Annoncen	1.158,13	2.500,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	5635200 | Amtsblatt	32.633,19	31.500,00	35.000,00	35.500,00	36.000,00	36.500,00
	5635900 | Sonstige öffentliche Bekanntmachungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	5636000 | Öffentlichkeitsarbeit	4.018,15	4.800,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00
	5637000 | Bankgebühren	6.985,38	7.000,00	7.100,00	7.200,00	7.300,00	7.400,00
	5639000 | Sonstige Geschäftsaufwendungen	117.293,61	117.500,00	112.400,00	112.400,00	132.400,00	112.400,00
	5639300 | Veranstaltungen im Queichtalbad	2.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	5641100 | Gebäudeversicherung	36.744,50	39.760,00	41.050,00	44.300,00	47.580,00	51.240,00
	5641200 | Kfz-Versicherungen	17.502,95	16.530,00	20.000,00	20.370,00	20.750,00	21.210,00
	5641300 | Haftpflichtversicherungen	2.752,00	1.630,00	1.530,00	1.530,00	1.530,00	1.530,00
	5641400 | Unfallversicherungen	68.014,43	70.230,00	70.830,00	70.830,00	70.830,00	70.830,00
	5641500 | Rechtsschutzversicherungen	962,24	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	5641600 | Umlagen an Schadensausgleichskassen	11.599,43	13.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	5641900 | Sonstige Versicherungen	8.162,21	8.620,00	8.990,00	9.360,00	9.720,00	10.140,00
	5642000 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	25.005,44	25.725,00	26.305,00	27.345,00	27.385,00	27.425,00
	5643000 | Sonstige Beiträge	1,20	4.010,00	4.005,00	4.005,00	4.005,00	4.005,00
	5655100 | Wertberichtigungen auf Forderungen - Einzelwertberichtigung	4.671,93					
	5669000 | Sonst. Aufwendungen Finanzauszahlungen (z. B. Grabnutzungsentgelte)	17.336,00					
	5671000 | Gewerbesteuer	528,00		500,00	500,00	500,00	500,00
	5672000 | Körperschaftsteuer	582,00		600,00	600,00	600,00	600,00
	5673000 | Kapitalertragsteuer	10,26	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
	5679000 | Sonstige Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	32,56	5,00	55,00	55,00	55,00	55,00
	5681000 | Grundsteuer	233,07	260,00	255,00	255,00	265,00	265,00
	5682000 | Kraftfahrzeugsteuer	615,12	670,00	590,00	590,00	590,00	590,00
	5689000 | sonstige betriebliche Steueraufwendungen	2,00					
	5692000 | Verfügungsmittel	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	5693000 | Repräsentationen	282,66	790,00	1.090,00	1.090,00	1.090,00	1.090,00
	5694000 | Aufwendungen für Schadensfälle	245,90	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**11.389.199,77**	**12.169.865,00**	**12.766.520,00**	**12.854.350,00**	**13.169.685,00**	**13.290.655,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**814.803,86**	**- 1.315.135,00**	**- 498.375,00**	**221.975,00**	**- 1.962.160,00**	**- 1.955.430,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	41.769,32	35.415,00	15.525,00	14.525,00	13.525,00	10.525,00
	4714300 | Zinserträge von Gde. und Gdeverb.	1.433,37	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2027

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
	4799000 | Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge	40.335,95	35.015,00	15.025,00	14.025,00	13.025,00	10.025,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	36.223,18	32.285,00	28.435,00	233.360,00	426.770,00	585.830,00
	5742000 | an das Land		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	5751100 | Zinsaufwendungen an Banken	1.955,30	655,00		207.865,00	387.315,00	533.120,00
	5751200 | Zinsaufwendungen an Sparkassen	11.884,72	9.740,00	7.615,00	5.635,00	3.820,00	2.110,00
	5751900 | Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute z.B.: KfW-Bank	22.383,16	21.290,00	20.220,00	19.260,00	35.035,00	50.000,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**5.546,14**	**3.130,00**	**- 12.910,00**	**- 218.835,00**	**- 413.245,00**	**- 575.305,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**820.350,00**	**- 1.312.005,00**	**- 511.285,00**	**3.140,00**	**- 2.375.405,00**	**- 2.530.735,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**820.350,00**	**- 1.312.005,00**	**- 511.285,00**	**3.140,00**	**- 2.375.405,00**	**- 2.530.735,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**1.342.401,10**	**- 348.770,00**	**1.147.220,00**	**1.805.435,00**	**- 961.800,00**	**- 1.018.045,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	383.888,52	1.493.930,00	3.871.000,00	2.555.000,00	1.350.000,00	430.000,00
	6814100 | I-Zuschuss vom Bund	352.000,00					
	6814200 | I-Zuschuss vom Land	16.888,52	263.930,00	3.120.500,00	1.371.250,00	750.000,00	250.000,00
	6814300 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden	15.000,00	180.000,00		15.000,00		
	6817420 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land		570.000,00	438.000,00	955.000,00	600.000,00	180.000,00
	6817430 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		480.000,00	312.500,00	213.750,00		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	1,00					
	6857000 | Einzahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenständ	1,00					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**383.889,52**	**1.493.930,00**	**3.871.000,00**	**2.555.000,00**	**1.350.000,00**	**430.000,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	84.400,76	230.000,00	32.000,00			
	7814300 | an die Gemeinden und Gemeindeverbänden		21.000,00	21.000,00			
	7840000 | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			11.000,00			
	7841000 | Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	26.803,53	79.000,00				
	7842000 | Auszahlungen aus geleistete Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	57.597,23					

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2027

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
	7843000 | Auszahlungen für geringwertige immaterielle Vermögensgegenstände		130.000,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	659.650,96	7.774.900,00	11.350.000,00	9.323.000,00	4.338.000,00	1.528.000,00
	7851000 | Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		20.000,00	10.000,00			
	7852200 | Auszahlung für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	26.319,25		1.310.000,00			
	7852300 | Auszahlungen für Baumaßnahmen	28,95					
	7856000 | Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen (auch Anzahlungen)	176.263,64	675.000,00	2.250.000,00	730.000,00		
	7857300 | Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	250.116,95	371.900,00	575.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
	7859300 | Auszahlungen für Baumaßnahmen	206.922,17	6.708.000,00	7.205.000,00	8.515.000,00	4.260.000,00	1.450.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**744.051,72**	**8.004.900,00**	**11.382.000,00**	**9.323.000,00**	**4.338.000,00**	**1.528.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 360.162,20**	**- 6.510.970,00**	**- 7.511.000,00**	**- 6.768.000,00**	**- 2.988.000,00**	**- 1.098.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**982.238,90**	**- 6.859.740,00**	**- 6.363.780,00**	**- 4.962.565,00**	**- 3.949.800,00**	**- 2.116.045,00**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		5.302.085,00	6.143.820,00	5.515.800,00	4.711.565,00	3.024.525,00
	6925000 | Investitionskredite v. inländ. Geldm.		5.302.085,00	6.143.820,00	5.515.800,00	4.711.565,00	3.024.525,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	440.807,11	442.345,00	380.040,00	553.235,00	761.765,00	908.480,00
	7925310 | Auszahlungen Euro-Währung (fester Zins)	440.807,11	442.345,00	380.040,00	553.235,00	761.765,00	908.480,00
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 440.807,11**	**4.859.740,00**	**5.763.780,00**	**4.962.565,00**	**3.949.800,00**	**2.116.045,00**
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 541.431,79	2.000.000,00	600.000,00			
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**- 982.238,90**	**6.859.740,00**	**6.363.780,00**	**4.962.565,00**	**3.949.800,00**	**2.116.045,00**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**- 11.051,49**					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 993.290,39**	**6.859.740,00**	**6.363.780,00**	**4.962.565,00**	**3.949.800,00**	**2.116.045,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**530.380,30**	**- 2.000.000,00**	**- 600.000,00**			
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	901.593,99	- 791.115,00	767.180,00	1.252.200,00	- 1.723.565,00	- 1.926.525,00

Betragsangaben in EUR

Übersicht

über die Teilhaushalte und

deren zugeordneten Produkte

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2027

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 2027

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 2027

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
51104	Umweltvorschriften, -planungen (kom. Wärmeplanung)
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 2027

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 2027

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 2027

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
62605	Anteil VR Energiegenossenschaft Südpfalz eG

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2027

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 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	238.407,91	103.990,00	101.485,00	32.780,00	32.730,00	32.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.523,45	10.505,00	10.410,00	10.410,00	10.410,00	10.410,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	454.397,67	109.150,00	153.605,00	172.605,00	182.705,00	176.805,00
E7	Sonstige laufende Erträge	4.868,29	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**709.197,32**	**228.195,00**	**270.050,00**	**220.345,00**	**230.395,00**	**223.765,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.857.764,72	1.760.960,00	2.026.625,00	2.025.925,00	1.972.930,00	1.961.360,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	335.490,11	346.800,00	378.000,00	397.700,00	430.450,00	407.250,00
E11	Abschreibungen	956.000,00	162.205,00	168.815,00	166.075,00	164.890,00	159.610,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.462,23	13.000,00	12.250,00	12.250,00	12.250,00	12.250,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	648.701,17	768.640,00	1.124.450,00	986.400,00	1.046.870,00	1.023.460,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.809.418,23**	**3.051.605,00**	**3.710.140,00**	**3.588.350,00**	**3.627.390,00**	**3.563.930,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.100.220,91**	**- 2.823.410,00**	**- 3.440.090,00**	**- 3.368.005,00**	**- 3.396.995,00**	**- 3.340.165,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 3.100.220,91**	**- 2.823.410,00**	**- 3.440.090,00**	**- 3.368.005,00**	**- 3.396.995,00**	**- 3.340.165,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**5.411,73**	**2.820,00**				
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 3.094.809,18**	**- 2.820.590,00**	**- 3.440.090,00**	**- 3.368.005,00**	**- 3.396.995,00**	**- 3.340.165,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 2.541.165,83**	**- 2.639.260,00**	**- 3.144.175,00**	**- 3.102.975,00**	**- 3.149.465,00**	**- 3.088.945,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	352.000,00	78.000,00				
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**352.000,00**	**78.000,00**				
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	22.116,12	79.000,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	96.070,32	625.000,00	97.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00

Betragsangaben in EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2027

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
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**118.186,44**	**704.000,00**	**97.000,00**	**7.000,00**	**7.000,00**	**7.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**233.813,56**	**- 626.000,00**	**- 97.000,00**	**- 7.000,00**	**- 7.000,00**	**- 7.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 2.307.352,27**	**- 3.265.260,00**	**- 3.241.175,00**	**- 3.109.975,00**	**- 3.156.465,00**	**- 3.095.945,00**

Betragsangaben in EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2027

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 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	351,54	150,00	195,00	195,00	195,00	195,00
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	85.065,83	84.200,00	85.125,00	84.175,00	84.175,00	84.175,00
E7	Sonstige laufende Erträge	121.682,99	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**207.376,01**	**159.655,00**	**160.625,00**	**159.675,00**	**159.675,00**	**159.675,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	670.777,11	839.910,00	874.980,00	892.020,00	936.865,00	956.075,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.467,57	45.850,00	45.950,00	46.050,00	46.150,00	46.150,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	18.405,40	22.350,00	19.700,00	19.900,00	20.100,00	20.300,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**734.650,08**	**908.310,00**	**940.830,00**	**958.170,00**	**1.003.315,00**	**1.022.725,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 527.274,07**	**- 748.655,00**	**- 780.205,00**	**- 798.495,00**	**- 843.640,00**	**- 863.050,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 527.274,07**	**- 748.655,00**	**- 780.205,00**	**- 798.495,00**	**- 843.640,00**	**- 863.050,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 527.274,07**	**- 748.655,00**	**- 780.205,00**	**- 798.495,00**	**- 843.640,00**	**- 863.050,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 586.266,05**	**- 713.220,00**	**- 743.215,00**	**- 773.305,00**	**- 790.490,00**	**- 807.920,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 586.266,05**	**- 713.220,00**	**- 743.215,00**	**- 773.305,00**	**- 790.490,00**	**- 807.920,00**

Betragsangaben in EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2027

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 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	67.238,65	161.190,00	116.865,00	121.030,00	118.275,00	125.060,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	285.870,28	311.000,00	310.500,00	310.500,00	310.500,00	310.500,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.138,97	18.500,00	18.590,00	18.590,00	51.230,00	51.230,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.645,27	33.745,00	48.240,00	33.240,00	33.240,00	33.240,00
E7	Sonstige laufende Erträge	13.583,61					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**417.476,78**	**524.435,00**	**494.195,00**	**483.360,00**	**513.245,00**	**520.030,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.000.824,29	1.595.070,00	1.571.765,00	1.591.385,00	1.646.580,00	1.679.890,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	775.412,08	773.225,00	760.530,00	700.030,00	715.260,00	694.760,00
E11	Abschreibungen		364.830,00	405.830,00	445.855,00	461.135,00	516.550,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	39.622,88					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	131.065,92	150.275,00	110.350,00	95.420,00	97.130,00	93.750,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.946.925,17**	**2.883.400,00**	**2.848.475,00**	**2.832.690,00**	**2.920.105,00**	**2.984.950,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.529.448,39**	**- 2.358.965,00**	**- 2.354.280,00**	**- 2.349.330,00**	**- 2.406.860,00**	**- 2.464.920,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.529.448,39**	**- 2.358.965,00**	**- 2.354.280,00**	**- 2.349.330,00**	**- 2.406.860,00**	**- 2.464.920,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.310,36**	**- 600,00**				
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 1.530.758,75**	**- 2.359.565,00**	**- 2.354.280,00**	**- 2.349.330,00**	**- 2.406.860,00**	**- 2.464.920,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.550.620,35**	**- 2.090.625,00**	**- 2.033.090,00**	**- 2.003.060,00**	**- 2.018.350,00**	**- 2.026.115,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		282.000,00	125.000,00	125.000,00		430.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	1,00					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1,00**	**282.000,00**	**125.000,00**	**125.000,00**		**430.000,00**

Betragsangaben in EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2027

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 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		151.000,00	21.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	107.660,47	1.881.000,00	2.123.000,00	2.343.000,00	1.478.000,00	518.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**107.660,47**	**2.032.000,00**	**2.144.000,00**	**2.343.000,00**	**1.478.000,00**	**518.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 107.659,47**	**- 1.750.000,00**	**- 2.019.000,00**	**- 2.218.000,00**	**- 1.478.000,00**	**- 88.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 1.658.279,82**	**- 3.840.625,00**	**- 4.052.090,00**	**- 4.221.060,00**	**- 3.496.350,00**	**- 2.114.115,00**

Betragsangaben in EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2027

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 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	322.704,63	401.990,00	282.165,00	312.205,00	350.070,00	374.215,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	469.748,12	300.750,00	253.150,00	253.150,00	253.150,00	253.150,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	228.853,76	237.800,00	197.650,00	198.150,00	198.650,00	199.150,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	158.859,49	170.880,00	164.230,00	166.730,00	169.630,00	172.530,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	477.492,32	530.945,00	626.915,00	626.915,00	626.915,00	626.915,00
E7	Sonstige laufende Erträge	49.882,65	53.860,00	2.054.870,00	2.054.870,00	54.870,00	54.870,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.707.540,97**	**1.696.225,00**	**3.578.980,00**	**3.612.020,00**	**1.653.285,00**	**1.680.830,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.967.587,86	2.278.945,00	2.272.815,00	2.347.710,00	2.368.900,00	2.416.285,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.583.492,25	1.351.540,00	1.402.645,00	1.381.345,00	1.399.795,00	1.382.895,00
E11	Abschreibungen		507.310,00	570.370,00	781.380,00	877.335,00	947.005,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	94.479,57	121.650,00	45.200,00	45.700,00	46.200,00	46.200,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	396.353,68	309.000,00	325.000,00	327.000,00	329.000,00	331.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	682.691,11	758.095,00	651.035,00	591.995,00	597.635,00	595.655,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**4.724.604,47**	**5.326.540,00**	**5.267.065,00**	**5.475.130,00**	**5.618.865,00**	**5.719.040,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.017.063,50**	**- 3.630.315,00**	**- 1.688.085,00**	**- 1.863.110,00**	**- 3.965.580,00**	**- 4.038.210,00**
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**	**- 3.017.063,50**	**- 3.630.915,00**	**- 1.688.685,00**	**- 1.863.710,00**	**- 3.966.180,00**	**- 4.038.810,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 4.101,37**	**- 2.220,00**				
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 3.021.164,87**	**- 3.633.135,00**	**- 1.688.685,00**	**- 1.863.710,00**	**- 3.966.180,00**	**- 4.038.810,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 2.953.721,58**	**- 3.143.105,00**	**- 670.850,00**	**- 684.480,00**	**- 3.228.340,00**	**- 3.257.850,00**

Betragsangaben in EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2027

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 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	31.888,52	1.133.930,00	3.746.000,00	2.430.000,00	1.350.000,00	
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**31.888,52**	**1.133.930,00**	**3.746.000,00**	**2.430.000,00**	**1.350.000,00**	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	62.284,64		11.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	455.920,17	5.268.900,00	9.130.000,00	6.973.000,00	2.853.000,00	1.003.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**518.204,81**	**5.268.900,00**	**9.141.000,00**	**6.973.000,00**	**2.853.000,00**	**1.003.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 486.316,29**	**- 4.134.970,00**	**- 5.395.000,00**	**- 4.543.000,00**	**- 1.503.000,00**	**- 1.003.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 3.440.037,87**	**- 7.278.075,00**	**- 6.065.850,00**	**- 5.227.480,00**	**- 4.731.340,00**	**- 4.260.850,00**

Betragsangaben in EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Hauptplan 2027

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 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	85.916,55	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9.076.496,00	8.146.220,00	7.664.295,00	8.500.925,00	8.550.925,00	8.650.925,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**9.162.412,55**	**8.246.220,00**	**7.764.295,00**	**8.600.925,00**	**8.650.925,00**	**8.750.925,00**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	173.543,00					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	58,82	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**173.601,82**	**10,00**	**10,00**	**10,00**	**10,00**	**10,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**8.988.810,73**	**8.246.210,00**	**7.764.285,00**	**8.600.915,00**	**8.650.915,00**	**8.750.915,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	41.769,32	35.415,00	15.525,00	14.525,00	13.525,00	10.525,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	36.223,18	31.685,00	27.835,00	232.760,00	426.170,00	585.230,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**5.546,14**	**3.730,00**	**- 12.310,00**	**- 218.235,00**	**- 412.645,00**	**- 574.705,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**8.994.356,87**	**8.249.940,00**	**7.751.975,00**	**8.382.680,00**	**8.238.270,00**	**8.176.210,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**8.994.356,87**	**8.249.940,00**	**7.751.975,00**	**8.382.680,00**	**8.238.270,00**	**8.176.210,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**8.974.174,91**	**8.237.440,00**	**7.738.550,00**	**8.369.255,00**	**8.224.845,00**	**8.162.785,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**8.974.174,91**	**8.237.440,00**	**7.738.550,00**	**8.369.255,00**	**8.224.845,00**	**8.162.785,00**

Betragsangaben in EUR

Produkthaushaltsbuch
Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich
Hauptplan 2027



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11101	Verwaltungssteuerung / Verwaltungsführung (Bürgermeister / Beigeordnete)	2027

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 321.550 Euro (Vorjahr: 287.070 Euro), einen Betrag von 70.075 Euro (Vorjahr: 28.080 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 19.000 Euro. Ferner sind u.a. im Gesamtansatz der Aufwand für das Dienstfahrzeug des Bürgermeisters mit 9.160 Euro und die Verfügungs- und Repräsentationsmittel mit 1.000 Euro enthalten.

Ergebnishaushalt 11101 Verwaltungssteuerung / Verwaltungsführung (Bürgermeister / Beigeordnete):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		50	50	50	50	50
4144200	*Zuweisungen vom Land*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.118	1.130	860	860	860	860
4424300	*Kostenerstattungen v. Gde. u. Gdeverb.*	*156*	*50*	*100*	*100*	*100*	*100*
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*962*	*1.080*	*760*	*760*	*760*	*760*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.118**	**1.180**	**910**	**910**	**910**	**910**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	168.074	287.070	321.550	320.625	347.430	361.355
5012000	*Aufwendungen ehrenamtl. Beigeordnete*	*28.286*	*30.750*	*16.695*	*17.030*	*17.370*	*17.720*
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*101.894*	*118.000*	*126.630*	*129.160*	*131.745*	*134.380*
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*5.804*	*6.070*	*6.195*	*6.320*	*6.445*	*6.575*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*25.735*	*15.565*	*15.875*	*16.190*	*16.515*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*443*	*470*	*480*	*490*	*500*	*510*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*1.254*	*1.330*	*1.360*	*1.390*	*1.415*	*1.445*
5049000	*Sonst. Beiträge zur Sozialversicherung*	*2.142*	*3.480*	*920*	*940*	*960*	*975*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*25.020*	*27.520*	*25.020*	*25.020*	*25.020*	*25.020*
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*						
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*9*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*17.755*	*44.515*	*41.950*	*58.550*	*65.310*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*5.665*	*18.020*	*15.105*	*20.670*	*23.105*
5079100	*Ehrensoldrückstellungen*		*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*2.120*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*40*	*40*	*40*	*45*	*45*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*0*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*41.815*	*54.690*	*55.785*	*56.900*	*58.035*

Ergebnishaushalt 11101 Verwaltungssteuerung / Verwaltungsführung (Bürgermeister / Beigeordnete):							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
5113000	*Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige*	*3.222*	*3.800*	*3.900*	*4.000*	*4.100*	*4.200*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.486	1.900	1.650	1.650	1.650	1.650
5235200	*Betriebs- und Schmierstoffe*	*352*	*300*				
5235201	*Stromkosten für Elektrofahrzeuge*	*39*		*100*	*100*	*100*	*100*
5235900	*Sonstige Fahrzeugunterhaltung*	*3.096*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
5237000	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*50*				
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	26.281	27.170	30.840	31.410	31.480	31.620
5612000	*Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*639*	*1.000*	*1.000*	*500*	*500*	*500*
5613000	*Reisekosten für Dienstreisen*	*440*	*200*	*300*	*300*	*300*	*300*
5622000	*Leasing*	*4.332*	*5.000*	*7.500*	*7.500*	*7.500*	*7.500*
5625900	*Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*100*				
5631000	*Büromaterial*		*50*				
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*52*		*50*	*50*	*50*	*50*
5634100	*Fernmeldegebühren*	*371*	*600*	*200*	*200*	*200*	*200*
5634200	*Datenübertragungsgebühren*	*27*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*70*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
5641200	*Kfz-Versicherungen*	*1.025*	*1.080*	*1.680*	*1.750*	*1.820*	*1.960*
5642000	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*18.326*	*18.000*	*19.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
5682000	*Kraftfahrzeugsteuer*		*40*	*10*	*10*	*10*	*10*
5692000	*Verfügungsmittel*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**197.841**	**316.140**	**354.040**	**353.685**	**380.560**	**394.625**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 196.723**	**- 314.960**	**- 353.130**	**- 352.775**	**- 379.650**	**- 393.715**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 196.723**	**- 314.960**	**- 353.130**	**- 352.775**	**- 379.650**	**- 393.715**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 196.723**	**- 314.960**	**- 353.130**	**- 352.775**	**- 379.650**	**- 393.715**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11102	**Gremien (Verbandsgemeinderat / Ausschüsse / Sitzungsgelder)**	**2027**

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 12.000 Euro (Vorjahr: 11.000 Euro) enthalten.

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

Ergebnishaushalt 11102 Gremien (Verbandsgemeinderat / Ausschüsse / Sitzungsgelder):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2	50				
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*2*	*50*				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.566	1.635	1.690	1.690	1.690	1.690
4424800	*Kostenerstattungen v. sonst. öffentl. Sonderrechnungen*		*1.500*	*50*	*50*	*50*	*50*
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*1.566*	*135*	*1.640*	*1.640*	*1.640*	*1.640*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.568**	**1.685**	**1.690**	**1.690**	**1.690**	**1.690**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	95.050	117.340	124.745	123.590	124.020	126.270
5014000	*Aufwendungen Rats- u. Ausschuss- mitglieder*	*9.785*	*11.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*16.866*	*13.865*	*16.250*	*15.545*	*15.165*	*15.470*
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*50.228*	*55.750*	*58.900*	*60.080*	*61.280*	*62.505*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*3.790*	*2.345*	*2.060*	*1.860*	*1.895*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*3.858*	*4.315*	*4.560*	*4.650*	*4.745*	*4.840*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*10.855*	*12.225*	*12.980*	*13.240*	*13.505*	*13.775*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*3.360*	*2.760*	*3.130*	*3.090*	*2.955*	*2.955*
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*		*35*	*5*	*5*	*5*	*5*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*71*	*75*	*75*	*80*	*80*	*80*
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*4.755*	*4.015*	*3.125*	*2.310*	*2.410*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*1.635*	*1.445*	*545*	*770*	*805*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*245*	*260*	*210*	*210*	*210*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*390*	*390*	*400*	*405*	*415*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*26*	*160*	*165*	*170*	*170*	*175*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*6.340*	*8.225*	*8.390*	*8.560*	*8.730*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	150	1.000	150	150	150	150
5419000	*Zuweisungen an übrige Bereiche*	*150*	*1.000*	*150*	*150*	*150*	*150*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.139	940	1.000	1.000	1.000	1.000
5612000	*Aus- und Fortbildung, Umschulung*		*300*				

Ergebnishaushalt 11102 Gremien (Verbandsgemeinderat / Ausschüsse / Sitzungsgelder):							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
5631000	*Büromaterial*		*40*				
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*		*50*				
5636000	*Öffentlichkeitsarbeit*	*627*	*50*	*500*	*500*	*500*	*500*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*512*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**96.339**	**119.280**	**125.895**	**124.740**	**125.170**	**127.420**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 94.771**	**- 117.595**	**- 124.205**	**- 123.050**	**- 123.480**	**- 125.730**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 94.771**	**- 117.595**	**- 124.205**	**- 123.050**	**- 123.480**	**- 125.730**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 94.771**	**- 117.595**	**- 124.205**	**- 123.050**	**- 123.480**	**- 125.730**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11103	Zentrale Steuerung (Controlling / Büroleitung)	2027

Jahresbeschreibung

Der Aufwand dieses Produkts besteht überwiegend aus den anteiligen Personalkosten für die Büroleitung. Ferner sind 15.000 Euro für Aus- und Fortbildungen sowie Teambildungsmaßnahmen für MitarbeiterInnen bereitgestellt. An Aufwendungen für das HinSchG sieht der Haushalt 2.000 Euro vor.

Ergebnishaushalt 11103 Zentrale Steuerung (Controlling / Büroleitung):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195	270	390	390	390	390
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*195*	*270*	*390*	*390*	*390*	*390*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**195**	**270**	**390**	**390**	**390**	**390**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	101.357	104.190	221.115	199.630	156.030	159.170
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*35.731*	*12.360*	*48.230*	*36.840*	*29.280*	*29.865*
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*48.155*	*49.750*	*63.500*	*64.770*	*66.065*	*67.385*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*8.475*	*6.740*	*2.865*		
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*3.704*	*4.805*	*4.915*	*5.015*	*5.115*	*5.215*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*9.557*	*9.875*	*12.920*	*13.180*	*13.445*	*13.715*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*4.016*	*4.020*	*9.615*	*9.145*	*7.535*	*7.535*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*48*	*50*	*60*	*60*	*60*	*65*
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*3.655*	*35.460*	*35.215*	*5.415*	*5.655*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*1.265*	*12.765*	*5.715*	*1.765*	*1.850*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*490*	*1.200*	*600*	*600*	*600*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*600*	*765*	*780*	*795*	*810*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*145*	*150*	*190*	*195*	*200*	*205*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*8.695*	*24.755*	*25.250*	*25.755*	*26.270*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.714	6.500	17.000	9.500	9.500	9.500
5612000	*Aus- und Fortbildung, Umschulung*		*5.000*	*15.000*	*7.500*	*7.500*	*7.500*
5625000	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*1.714*	*1.500*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**103.070**	**110.690**	**238.115**	**209.130**	**165.530**	**168.670**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 102.875**	**- 110.420**	**- 237.725**	**- 208.740**	**- 165.140**	**- 168.280**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 102.875**	**- 110.420**	**- 237.725**	**- 208.740**	**- 165.140**	**- 168.280**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 102.875**	**- 110.420**	**- 237.725**	**- 208.740**	**- 165.140**	**- 168.280**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11104	**Öffentlichkeitsarbeit (Amtsblatt / Anzeigen / Ehrungen / Jubiläen / Medien / Veranstaltungen)**	**2027**

Jahresbeschreibung

Für die Öffentlichkeitsarbeit fallen anteilige Personalkosten in Höhe von 42.920 Euro (Vorjahr: 42.330 Euro) einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen an.

Der Sachaufwand beläuft sich auf 65.240 Euro (Vorjahr: 50.740 Euro). Darin sind Kosten für das Amtsblatt mit 35.000 Euro (Vorjahr: 31.500 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 und die Erweiterung der Homepage mit 3.000 Euro veranschlagt.

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

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	65	200	100	100	100	100
4411000	*Erträge aus Verkäufen (einschließlich gewerblicher Tätigkeit)*	*65*	*200*	*100*	*100*	*100*	*100*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6	100				
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*6*	*100*				
E7	Sonstige laufende Erträge	120					
4629000	*Sonst. lfd. Erträge (Ersätze, Spenden)*	*120*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**191**	**300**	**100**	**100**	**100**	**100**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	40.015	42.330	42.920	43.775	44.655	45.545
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*31.151*	*32.325*	*33.000*	*33.660*	*34.335*	*35.020*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*2.390*	*2.900*	*2.555*	*2.605*	*2.660*	*2.710*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*6.376*	*6.655*	*6.910*	*7.045*	*7.190*	*7.330*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*						
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*		*5*				
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*38*	*40*	*40*	*40*	*40*	*40*
5071100	*Pensionsrückstellungen*						
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*						
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*325*	*330*	*340*	*345*	*355*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*61*	*80*	*85*	*85*	*85*	*90*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.500				
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*2.500*				

Ergebnishaushalt 11104 Öffentlichkeitsarbeit (Amtsblatt / Anzeigen / Ehrungen / Jubiläen / Medien / Veranstaltungen):							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	134		100	100	100	100
5419000	*Zuweisungen an übrige Bereiche*	*134*		*100*	*100*	*100*	*100*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	48.680	50.740	65.240	65.740	66.240	66.740
5624100	*laufende Lizenzaufwendungen*	*10.624*		*10.500*	*10.500*	*10.500*	*10.500*
5629000	*Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten*	*1.571*	*14.000*	*14.000*	*14.000*	*14.000*	*14.000*
5635200	*Amtsblatt*	*32.633*	*31.500*	*35.000*	*35.500*	*36.000*	*36.500*
5635900	*Sonstige öffentliche Bekanntmachungen*		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
5636000	*Öffentlichkeitsarbeit*	*2.951*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*900*	*2.000*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
5693000	*Repräsentationen*		*40*	*40*	*40*	*40*	*40*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**88.828**	**95.570**	**108.260**	**109.615**	**110.995**	**112.385**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 88.637**	**- 95.270**	**- 108.160**	**- 109.515**	**- 110.895**	**- 112.285**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 88.637**	**- 95.270**	**- 108.160**	**- 109.515**	**- 110.895**	**- 112.285**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 88.637**	**- 95.270**	**- 108.160**	**- 109.515**	**- 110.895**	**- 112.285**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11106	**Gleichstellung**	**2027**

Jahresbeschreibung

Für die Sachbearbeitung von Gleichstellungsfragen sind Personalkosten in Höhe von 10.695 Euro (Vorjahr: 10.400 Euro) im Haushalt veranschlagt.

Ergebnishaushalt 11106 Gleichstellung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		50	50	50	50	50
4144200	*Zuweisungen vom Land*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	95	100	100	100	100	100
4416000	*Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen*	*95*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**95**	**150**	**150**	**150**	**150**	**150**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.814	10.400	10.695	10.905	11.120	11.345
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*7.622*	*8.000*	*8.200*	*8.360*	*8.530*	*8.700*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*580*	*620*	*635*	*650*	*660*	*675*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*1.612*	*1.725*	*1.800*	*1.835*	*1.870*	*1.910*
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*		*10*	*10*	*10*	*10*	*10*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*45*	*50*	*50*	*50*	*50*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	184	650	650	650	650	650
5613000	*Reisekosten für Dienstreisen*		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*184*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**9.997**	**11.050**	**11.345**	**11.555**	**11.770**	**11.995**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 9.902**	**- 10.900**	**- 11.195**	**- 11.405**	**- 11.620**	**- 11.845**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 9.902**	**- 10.900**	**- 11.195**	**- 11.405**	**- 11.620**	**- 11.845**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 9.902**	**- 10.900**	**- 11.195**	**- 11.405**	**- 11.620**	**- 11.845**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11107	**Personalvertretung**	**2027**

Jahresbeschreibung

Für die Personalratsarbeit sind insgesamt 7.900 Euro (Vorjahr: 8.000 Euro) bereitgestellt, denen Erträge in Höhe von 3.500 Euro gegenüberstehen.

Ergebnishaushalt 11107 Personalvertretung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.499					
4424300	*Kostenerstattungen v. Gde. u. Gdeverb.*	*1.499*					
E7	Sonstige laufende Erträge	3.317	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
4629000	*Sonst. lfd. Erträge (Ersätze, Spenden)*	*3.317*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**4.816**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		400	400	200	200	200
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*400*	*400*	*200*	*200*	*200*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.552	7.600	7.500	7.500	7.500	10.200
5612000	*Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*4.004*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
5613000	*Reisekosten für Dienstreisen*		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*283*	*400*	*300*	*300*	*300*	*3.000*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*4.266*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**8.552**	**8.000**	**7.900**	**7.700**	**7.700**	**10.400**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.736**	**- 4.500**	**- 4.400**	**- 4.200**	**- 4.200**	**- 6.900**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 3.736**	**- 4.500**	**- 4.400**	**- 4.200**	**- 4.200**	**- 6.900**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 3.736**	**- 4.500**	**- 4.400**	**- 4.200**	**- 4.200**	**- 6.900**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11201	**Personalverwaltung**	**2027**

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten belaufen sich auf 263.940 Euro (Vorjahr: 230.365 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 119.680 Euro (Vorjahr: 70.750 Euro). Die höheren Kostenerstattungen 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 sind unverändert 38.000 Euro im Haushalt veranschlagt.

Die sonstigen laufenden Aufwendungen in Höhe von 104.760 Euro (Vorjahr: 106.250 Euro) beinhalten die Fachliteratur mit 260 Euro und den Mitgliedsbeitrag zum Kommunalen Arbeitgeberverband in Höhe von 2.600 Euro. Ferner sind u.a. die Kosten für Annoncen mit 1.200 Euro und die Unfallversicherung mit 22.000 Euro veranschlagt. Für das Betriebliche Gesundheitsmanagement sind 6.500 Euro vorgesehen. Durch die Umstellung des LOB-Verfahrens für die tariflich Beschäftigten Mitarbeiter auf die GIVVE-Karte sind 50.500 Euro in den sonstigen laufenden Aufwendungen enthalten. Für die Stellenbewertungen sind 5.000 Euro im Haushalt veranschlagt.

Ergebnishaushalt 11201 Personalverwaltung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	224	68.000	68.000			
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*224*	*68.000*	*68.000*			
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	412.887	70.750	119.680	138.680	140.780	142.880
4424300	*Kostenerstattungen v. Gde. u. Gdeverb.*	*330.304*	*42.000*	*82.600*	*101.600*	*103.700*	*105.800*
4424800	*Kostenerstattungen v. sonst. öffentl. Sonderrechnungen*	*37.105*	*28.000*	*36.600*	*36.600*	*36.600*	*36.600*
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*45.478*	*750*	*480*	*480*	*480*	*480*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**413.111**	**138.750**	**187.680**	**138.680**	**140.780**	**142.880**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	615.124	230.365	263.940	257.100	253.320	257.845
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*30.298*	*39.855*	*52.920*	*50.275*	*48.790*	*49.765*
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*69.218*	*71.300*	*60.700*	*61.915*	*63.150*	*64.415*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*	*168.603*	*11.990*	*8.245*	*7.205*	*6.470*	*6.600*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*5.295*	*5.755*	*4.700*	*4.790*	*4.890*	*4.985*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*15.384*	*15.075*	*13.165*	*13.430*	*13.695*	*13.970*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*25.994*	*25.660*	*34.945*	*34.800*	*34.320*	*34.320*
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*	*320*	*20*	*15*	*15*	*15*	*15*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*91*	*90*	*30*	*35*	*35*	*35*
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*2.005*	*11.605*	*8.830*	*4.380*	*4.590*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*725*	*4.175*	*1.090*	*1.375*	*1.450*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*500*	*865*	*685*	*685*	*685*

Ergebnishaushalt 11201 Personalverwaltung:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*345*	*195*	*200*	*205*	*205*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*995*	*370*	*340*	*345*	*355*	*360*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*	*298.926*	*56.675*	*72.040*	*73.485*	*74.955*	*76.450*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146.360	163.000	199.000	225.900	236.000	236.000
5253100	*Kostenerstattungen an Eigenbetriebe*	*44.867*	*38.000*	*38.000*	*38.000*	*38.000*	*38.000*
5254300	*Kostenerstattungen an Gde. u. Gdeverb.*	*97.353*	*125.000*	*161.000*	*187.900*	*198.000*	*198.000*
5254800	*Kostenerstatt. an sonst. öffentl. Sonderrechnungen Str. Entwässerung*	*4.141*					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	116.070	106.250	104.760	102.260	104.760	102.260
5613000	*Reisekosten für Dienstreisen*		*50*				
5614000	*Allgemeine Betreuung der Bediensteten*	*3.826*	*4.000*	*6.500*	*4.000*	*6.500*	*4.000*
5615000	*Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*940*	*4.500*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
5619000	*Sonstige Personalnebenaufwendungen*	*338*	*1.000*	*400*	*400*	*400*	*400*
5624100	*laufende Lizenzaufwendungen*	*1.702*	*4.800*	*4.800*	*4.800*	*4.800*	*4.800*
5624300	*Unterhaltung Software, Updates*	*2.785*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
5629000	*Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten*	*26.689*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*751*	*100*	*260*	*260*	*260*	*260*
5635100	*Annoncen*	*1.158*	*2.500*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*54.423*	*57.000*	*57.000*	*57.000*	*57.000*	*57.000*
5641400	*Unfallversicherungen*	*21.103*	*21.500*	*22.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*
5642000	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*2.355*	*2.800*	*2.600*	*2.600*	*2.600*	*2.600*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**877.555**	**499.615**	**567.700**	**585.260**	**594.080**	**596.105**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 464.443**	**- 360.865**	**- 380.020**	**- 446.580**	**- 453.300**	**- 453.225**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 464.443**	**- 360.865**	**- 380.020**	**- 446.580**	**- 453.300**	**- 453.225**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 464.443**	**- 360.865**	**- 380.020**	**- 446.580**	**- 453.300**	**- 453.225**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11202	**Aus- und Fortbildung einschl. Auszubildende und Anwärter**	**2027**

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 75.200 Euro (Vorjahr: 81.200 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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	615	50	100	100	100	100
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*615*	*50*	*100*	*100*	*100*	*100*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
4424300	*Kostenerstattungen v. Gde. u. Gdeverb.*		*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**615**	**3.550**	**3.600**	**3.600**	**3.600**	**3.600**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	91.804	131.425	153.530	146.480	97.650	42.420
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*14.726*	*29.000*	*40.000*	*29.000*	*9.000*	
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*57.838*	*66.655*	*73.125*	*76.585*	*59.050*	*30.205*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*2.000*	*5.585*	*5.700*	*2.905*	
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*4.428*	*5.215*	*5.615*	*5.715*	*4.550*	*2.335*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*12.699*	*14.725*	*16.135*	*16.715*	*13.030*	*6.580*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*802*	*3.000*	*4.170*	*3.085*	*2.085*	
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*						
5061100	*Trennungsgeld für Beamte*	*1.144*	*2.000*	*5.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*156*	*240*	*285*	*250*	*130*	*50*
5069100	*Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung*		*3.500*	*2.000*	*3.500*	*1.500*	
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*2.885*	*590*	*920*	*370*	
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*980*	*215*	*1.150*	*1.200*	
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*1.000*	*500*	*500*	*500*	
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*30*	*30*	*30*	*30*	*35*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*12*	*195*	*280*	*330*	*300*	*215*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*						

Ergebnishaushalt 11202 Aus- und Fortbildung einschl. Auszubildende und Anwärter:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.179	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5414200	*Zuweisungen an das Land*	*11.179*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	56.394	81.200	75.200	75.200	75.200	75.200
5612000	*Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*39.082*	*61.000*	*55.000*	*55.000*	*55.000*	*55.000*
5613000	*Reisekosten für Dienstreisen*	*5.312*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
5624100	*laufende Lizenzaufwendungen*	*10.948*	*11.000*	*11.000*	*11.000*	*11.000*	*11.000*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*12*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
5642000	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*1.040*	*1.100*	*1.100*	*1.100*	*1.100*	*1.100*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**159.377**	**224.625**	**240.730**	**233.680**	**184.850**	**129.620**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 158.762**	**- 221.075**	**- 237.130**	**- 230.080**	**- 181.250**	**- 126.020**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 158.762**	**- 221.075**	**- 237.130**	**- 230.080**	**- 181.250**	**- 126.020**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 158.762**	**- 221.075**	**- 237.130**	**- 230.080**	**- 181.250**	**- 126.020**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11203	**Externe Personalabrechnungsstelle**	**2027**

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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115	130	135	135	135	135
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*115*	*130*	*135*	*135*	*135*	*135*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**115**	**130**	**135**	**135**	**135**	**135**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	31.584	47.960	50.110	49.690	52.870	53.920
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*8.083*	*13.485*	*14.350*	*14.635*	*14.930*	*15.225*
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*16.466*	*17.230*	*17.780*	*18.135*	*18.500*	*18.870*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*3.525*	*2.320*	*2.370*	*2.415*	*2.465*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*1.265*	*1.335*	*1.375*	*1.405*	*1.430*	*1.460*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*3.523*	*3.675*	*3.860*	*3.935*	*4.015*	*4.095*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*2.168*	*2.285*	*2.420*	*2.420*	*2.420*	*2.420*
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*		*10*	*5*	*5*	*5*	*5*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*20*	*20*				
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*340*	*360*	*- 645*	*1.030*	*1.080*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*130*	*130*	*- 230*	*315*	*335*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*135*	*190*	*190*	*190*	*190*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*50*	*50*	*50*	*50*	*55*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*60*	*60*	*60*	*65*	*65*	*65*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*5.680*	*7.210*	*7.355*	*7.505*	*7.655*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.055	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
5292000	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen*	*13.055*	*18.000*	*18.000*	*18.000*	*18.000*	*18.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**44.639**	**65.960**	**68.110**	**67.690**	**70.870**	**71.920**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 44.525**	**- 65.830**	**- 67.975**	**- 67.555**	**- 70.735**	**- 71.785**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 44.525**	**- 65.830**	**- 67.975**	**- 67.555**	**- 70.735**	**- 71.785**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Ergebnishaushalt 11203 Externe Personalabrechnungsstelle:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 44.525	- 65.830	- 67.975	- 67.555	- 70.735	- 71.785

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11401	**Liegenschaften (Kauf / Verkauf / Negativzeugnisse / Baulandumlegung)**	**2027**

Jahresbeschreibung

Bei diesem Produkt sind die Abschreibungen für den Erwerb einer Gewerbehalle mit 10.915 Euro für 2027 und 32.750 Euro für 2028 geplant.

Ergebnishaushalt 11401 Liegenschaften (Kauf / Verkauf / Negativzeugnisse / Baulandumlegung):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.014					
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*						
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*						
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*						
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*						
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*						
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*1.014*					
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*						
5071100	*Pensionsrückstellungen*						
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*						
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*						
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*						
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*						
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43					
5228000	*Aufwendungen für wiederkehrende Straßenausbaubeiträgen*	*43*					
E11	Abschreibungen			10.915	32.750	32.750	32.750
5349000	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden*			*10.915*	*32.750*	*32.750*	*32.750*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.057**		**10.915**	**32.750**	**32.750**	**32.750**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.057**		**- 10.915**	**- 32.750**	**- 32.750**	**- 32.750**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.057**		**- 10.915**	**- 32.750**	**- 32.750**	**- 32.750**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 1.057**		**- 10.915**	**- 32.750**	**- 32.750**	**- 32.750**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11402	**Liegenschaften und Spielplätze (Mieten / Pachten / Unterhalt Spielplätze, Friedhöfe / Gebäude d. OG)**	**2027**

Jahresbeschreibung

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

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

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	587	49.665	5.335	9.500	9.500	9.500
4144100	*Zuweisungen vom Bund*		*33.095*				
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*587*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
4151000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*10.270*	*5.285*	*9.450*	*9.450*	*9.450*
4151100	*Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*6.250*				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	90		90	90	90	90
4412000	*Mieten und Pachten*	*90*		*90*	*90*	*90*	*90*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	610	700	715	715	715	715
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*610*	*700*	*715*	*715*	*715*	*715*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.287**	**50.365**	**6.140**	**10.305**	**10.305**	**10.305**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	431.588	790.595	815.075	823.475	855.135	872.445
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*64.778*	*70.570*	*74.370*	*75.860*	*77.375*	*78.925*
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*273.029*	*490.485*	*508.515*	*518.685*	*529.060*	*539.640*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*16.605*	*10.440*	*10.650*	*10.860*	*11.080*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*22.075*	*41.335*	*39.400*	*40.185*	*40.990*	*41.810*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*59.757*	*110.720*	*113.055*	*115.315*	*117.620*	*119.975*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*11.450*	*12.710*	*13.535*	*13.535*	*13.535*	*13.535*
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*		*50*	*35*	*35*	*35*	*35*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*130*	*195*	*125*	*125*	*130*	*130*
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*11.305*	*11.435*	*6.065*	*17.780*	*18.490*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*3.920*	*4.115*	*2.185*	*6.120*	*6.375*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*575*	*790*	*790*	*790*	*790*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*1.405*	*1.090*	*1.110*	*1.130*	*1.155*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*370*	*1.025*	*760*	*775*	*790*	*805*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*29.695*	*37.410*	*38.160*	*38.920*	*39.700*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86	50	20	20	150	150
5228000	*Aufwendungen für wiederkehrende Straßenausbaubeiträgen*		*50*	*20*	*20*	*150*	*150*
5244000	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial*	*86*					
E11	Abschreibungen		11.400	11.610	22.445	22.350	22.250
5346000	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Gartenanlagen*			*5.415*	*16.250*	*16.250*	*16.250*

Ergebnishaushalt 11402 Liegenschaften und Spielplätze (Mieten / Pachten / Unterhalt Spielplätze, Friedhöfe / Gebäude d. OG):							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
5349000	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden*		*9.200*				
5382000	*Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen*		*2.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
5385000	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*200*	*195*	*195*	*100*	
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	54.161	65.030	15	15	15	15
5625000	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*494*	*65.000*				
5629000	*Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten*	*53.664*					
5642000	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*1*	*10*	*5*	*5*	*5*	*5*
5643000	*Sonstige Beiträge*	*1*	*10*	*5*	*5*	*5*	*5*
5681000	*Grundsteuer*	*1*	*10*	*5*	*5*	*5*	*5*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**485.835**	**867.075**	**826.720**	**845.955**	**877.650**	**894.860**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 484.548**	**- 816.710**	**- 820.580**	**- 835.650**	**- 867.345**	**- 884.555**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 484.548**	**- 816.710**	**- 820.580**	**- 835.650**	**- 867.345**	**- 884.555**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 484.548**	**- 816.710**	**- 820.580**	**- 835.650**	**- 867.345**	**- 884.555**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11403	**Technikunterstützung Informationsverarbeitung**	**2027**

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 276.590 Euro (Vorjahr: 253.220 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 22.865 Euro (Vorjahr: 17.440 Euro) enthalten.

Im Einzelnen sind u.a. veranschlagt:
1. Kosten für laufende Lizenzaufwendungen mit 112.500 Euro
2. Beratungskosten und Fernwartung für die Datenverarbeitung mit 1.000 Euro
3. Kosten der Datenverarbeitung für den externen Server mit 230.000 Euro
4. Unterhaltung der Software und Updates mit 105.600 Euro
5. Unterhaltung der Hardware mit 3.500 Euro
6. Ausstattungsgegenstände mit 25.000 Euro (Anschaffung von Tabletts, Smartphones und ThinClients)

Bei den Kosten für Lizenzen sind neben den allgemeinen Programmlizenzen u.a. die ELO-Cloud mit 20.000 Euro, die KI-Tools mit 5.000 Euro sowie die Lizenzen für die Umstellung auf Office 365 in Höhe von 38.000 Euro enthalten.

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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			7.800	7.800	7.800	7.800
4151000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*			*7.800*	*7.800*	*7.800*	*7.800*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.317	19.000	26.600	26.600	26.600	26.600
4423100	*Kostenerstattungen v. Eigenbetrieben*	*13.178*	*19.000*	*19.000*	*19.000*	*19.000*	*19.000*
4424300	*Kostenerstattungen v. Gde. u. Gdeverb.*			*7.600*	*7.600*	*7.600*	*7.600*
4424400	*Kostenerstattungen von Zweckverbänden*	*139*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**13.317**	**19.000**	**34.400**	**34.400**	**34.400**	**34.400**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	177.850	253.220	276.590	282.120	287.765	293.515
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*136.950*	*194.035*	*211.440*	*215.670*	*219.985*	*224.385*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*10.521*	*15.025*	*16.375*	*16.700*	*17.035*	*17.375*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*29.905*	*42.145*	*47.050*	*47.990*	*48.950*	*49.925*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*79*	*140*	*160*	*160*	*165*	*165*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*1.195*	*940*	*960*	*980*	*1.000*

Ergebnishaushalt 11403 Technikunterstützung Informationsverarbeitung:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*396*	*680*	*625*	*640*	*650*	*665*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.648	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*16.648*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
E11	Abschreibungen		17.440	26.200	26.295	24.935	24.120
5321000	*Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten*		*11.265*	*17.810*	*9.835*	*8.535*	*7.900*
5382000	*Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen*		*335*	*1.220*	*3.665*	*3.665*	*3.665*
5385000	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*5.840*	*7.170*	*12.795*	*12.735*	*12.555*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	274.057	349.160	697.220	567.320	598.920	599.020
5624000	*Datenverarbeitung*	*111.374*	*115.000*	*230.000*	*230.000*	*230.000*	*230.000*
5624100	*laufende Lizenzaufwendungen*	*27.622*	*25.000*	*112.500*	*112.500*	*112.500*	*112.500*
5624200	*lfd. Beratung Datenverarbeitung*	*238*					
5624300	*Unterhaltung Software, Updates*	*76.405*	*143.000*	*105.600*	*105.600*	*105.600*	*105.600*
5624400	*Unterhaltung Hardware*	*2.609*	*2.300*	*3.500*	*3.500*	*35.000*	*35.000*
5624500	*Dienstleistungen von Rechenzentren*		*4.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*
5629000	*Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten*	*39.515*	*38.000*	*204.000*	*74.000*	*74.000*	*74.000*
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*222*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
5634100	*Fernmeldegebühren*	*4.554*	*4.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
5634200	*Datenübertragungsgebühren*	*1.071*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
5634300	*Miete, Leasing*	*6.460*	*8.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*813*	*5.100*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
5641900	*Sonstige Versicherungen*	*3.113*	*3.200*	*3.300*	*3.400*	*3.500*	*3.600*
5642000	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*60*	*360*	*120*	*120*	*120*	*120*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**468.555**	**644.820**	**1.025.010**	**900.735**	**936.620**	**941.655**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 455.239**	**- 625.820**	**- 990.610**	**- 866.335**	**- 902.220**	**- 907.255**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 455.239**	**- 625.820**	**- 990.610**	**- 866.335**	**- 902.220**	**- 907.255**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 455.239**	**- 625.820**	**- 990.610**	**- 866.335**	**- 902.220**	**- 907.255**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11404	**Sonstige zentrale Dienste (Telefonzentrale / Hausmeister / Archiv / Dienst-PKW, Rathaus)**	**2027**

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 38.000 Euro
2. Büromaterial mit 5.000 Euro
3. Fachzeitschriften mit 3.500 Euro
4. Bewirtschaftungskosten (Strom/Gas/Wasser/Müll) mit 58.200 Euro
5. Gebäudeunterhaltung mit 15.000 Euro
6. Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung einschließlich Fremdreinigungl mit 16.000 Euro
7. Unterhaltung der Dienstfahrzeuge inklusive Leasing, Versicherungen und Steuer mit 15.850 Euro
8. geringwertige Geräte und Ausrüstungsgegenstände (10.200 Euro)
9. Personalaufwand mit 523.955 Euro (Vorjahr: 505.675 Euro)

Ferner sind im Ergebnishaushalt die Abschreibungen für Gebäude und Geräteausstattung mit 142.615 Euro (Vorjahr: 144.765 Euro) enthalten. Dem stehen die Auflösungen aus Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 25.485 Euro (Vorjahr: 35.740 Euro) gegenüber.

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

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	237.567	35.790	25.485	24.780	24.730	24.000
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*595*	*50*				
4151000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*236.972*	*35.740*	*25.485*	*24.780*	*24.730*	*24.000*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.020	10.205	10.210	10.210	10.210	10.210
4411000	*Erträge aus Verkäufen (einschließlich gewerblicher Tätigkeit)*	*4*	*5*	*10*	*10*	*10*	*10*
4412000	*Mieten und Pachten*	*3.280*	*3.200*	*3.200*	*3.200*	*3.200*	*3.200*
4419100	*Vermischte Einnahme*	*6.736*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.691	5.635	530	530	530	530
4424300	*Kostenerstattungen v. Gde. u. Gdeverb.*	*10.939*	*4.915*				
4424400	*Kostenerstattungen von Zweckverbänden*	*143*	*100*				
4424800	*Kostenerstattungen v. sonst. öffentl. Sonderrechnungen*	*369*	*100*				
4425000	*Kostenerstattung von privaten Unternehmen*	*713*	*90*	*30*	*30*	*30*	*30*
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*2.528*	*430*	*500*	*500*	*500*	*500*
E7	Sonstige laufende Erträge	1.431	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4627000	*Versicherungserstattungen*	*1.301*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
4629000	*Sonst. lfd. Erträge (Ersätze, Spenden)*	*130*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**263.710**	**52.630**	**37.225**	**36.520**	**36.470**	**35.740**

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

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	479.291	505.675	523.955	551.455	553.930	564.980
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*38.280*	*33.175*	*44.625*	*42.020*	*40.505*	*41.315*
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*333.822*	*336.780*	*326.415*	*354.160*	*361.240*	*368.465*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*10.965*	*7.015*	*6.020*	*5.315*	*5.420*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*26.375*	*26.080*	*25.275*	*27.425*	*27.975*	*28.535*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*72.545*	*73.635*	*72.475*	*78.715*	*80.290*	*81.895*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*7.692*	*6.155*	*8.305*	*8.175*	*7.720*	*7.720*
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*		*45*	*40*	*40*	*45*	*45*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*309*	*325*	*170*	*175*	*175*	*180*
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*1.425*	*10.335*	*7.900*	*3.220*	*3.380*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*525*	*3.720*	*870*	*980*	*1.040*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*430*	*615*	*445*	*445*	*445*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*635*	*635*	*650*	*660*	*675*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*269*	*560*	*330*	*380*	*390*	*395*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*14.940*	*24.000*	*24.480*	*24.970*	*25.470*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.795	129.500	133.950	126.950	128.600	126.400
5221000	*Strom*	*42.684*	*35.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
5222000	*Gas*	*76*					
5225000	*Heizung Energiezentrale (Strom)*	*2.688*					
5226000	*Wasser und Abwasser*	*2.429*	*3.200*	*3.200*	*3.200*	*3.200*	*3.200*
5228000	*Aufwendungen für wiederkehrende Straßenausbaubeiträgen*	*716*	*900*	*350*	*350*	*2.000*	*2.000*
5229000	*Abfallbeseitigung*	*5.200*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*3.000*
5231000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*14.700*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
5232000	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*19.538*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
5232310	*Fremdreinigung*	*15.838*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
5232320	*Reinigungsmittel*	*31*	*100*	*400*	*400*	*400*	*400*
5235100	*Wartungs- und Instandsetzungskosten*	*976*	*1.000*	*500*	*500*	*500*	*500*
5235200	*Betriebs- und Schmierstoffe*	*993*	*1.200*	*1.600*	*1.600*	*1.600*	*1.600*
5235201	*Stromkosten für Elektrofahrzeuge*	*664*		*600*	*600*	*600*	*600*
5235300	*Reifen*	*52*	*300*	*500*	*500*	*500*	*500*
5235900	*Sonstige Fahrzeugunterhaltung*	*2.493*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
5237000	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*384*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*15.235*	*6.200*	*10.200*	*3.200*	*3.200*	*3.000*
5244000	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial*	*15.997*	*18.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
5247000	*Sonstige Verbrauchsmittel*	*1.683*	*1.000*	*500*	*500*	*500*	*500*
5248000	*Sonstige bezogene Leistungen (wie fahrten zu Bäder / Sportstätten etc.*	*30*					
5254300	*Kostenerstattungen an Gde. u. Gdeverb.*	*13.386*	*6.500*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
E11	Abschreibungen	956.000	144.765	142.615	139.780	139.955	135.490
5321000	*Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten*		*580*	*165*			
5347000	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden*	*956.000*	*101.730*	*109.310*	*109.310*	*109.310*	*104.445*
5381000	*Abschreibungen auf Fahrzeuge*		*9.000*	*525*	*525*	*525*	*525*
5385000	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*33.455*	*32.615*	*29.945*	*30.120*	*30.520*

Ergebnishaushalt 11404 Sonstige zentrale Dienste (Telefonzentrale / Hausmeister / Archiv / Dienst-PKW, Rathaus):							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	84.705	96.530	99.590	100.370	101.220	101.820
5613000	*Reisekosten für Dienstreisen*	*5.685*	*2.500*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
5614000	*Allgemeine Betreuung der Bediensteten*	*3.797*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
5615000	*Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*2.640*	*6.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
5621000	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen*	*1.000*	*700*	*700*	*700*	*700*	*700*
5622000	*Leasing*	*10.842*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
5625000	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*283*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
5629000	*Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten*	*1.170*	*1.000*	*1.050*	*1.050*	*1.050*	*1.050*
5631000	*Büromaterial*	*5.336*	*5.200*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*3.436*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
5633000	*Porto und Versandkosten*	*34.129*	*35.000*	*38.000*	*38.000*	*38.000*	*38.000*
5634100	*Fernmeldegebühren*		*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
5634200	*Datenübertragungsgebühren*		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
5634300	*Miete, Leasing*	*3.631*	*1.710*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
5634600	*Rundfunk- und Fernsehgebühren*	*734*	*750*	*750*	*750*	*750*	*750*
5636000	*Öffentlichkeitsarbeit*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*1.842*	*1.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
5641100	*Gebäudeversicherung*	*6.401*	*6.920*	*7.090*	*7.650*	*8.270*	*8.630*
5641200	*Kfz-Versicherungen*	*3.602*	*3.220*	*5.470*	*5.690*	*5.920*	*6.160*
5643000	*Sonstige Beiträge*		*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
5682000	*Kraftfahrzeugsteuer*	*175*	*380*	*380*	*380*	*380*	*380*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.675.791**	**876.470**	**900.110**	**918.555**	**923.705**	**928.690**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.412.081**	**- 823.840**	**- 862.885**	**- 882.035**	**- 887.235**	**- 892.950**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.412.081**	**- 823.840**	**- 862.885**	**- 882.035**	**- 887.235**	**- 892.950**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**5.412**	**2.820**				
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 1.406.669**	**- 821.020**	**- 862.885**	**- 882.035**	**- 887.235**	**- 892.950**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11405	**Versicherungen**	**2027**

Jahresbeschreibung

Neben dem Personalaufwand für die Mitarbeiter einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen, die für die Bearbeitung der Versicherungsverträge zuständig sind (3.645 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 700 Euro
3. Allgemeine Unfallversicherung für Einwohner mit 7.200 Euro
4. Kassenversicherung mit 12.000 Euro

Ergebnishaushalt 11405 Versicherungen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.344					
4419100	*Vermischte Einnahme*	*1.344*					
E7	Sonstige laufende Erträge		50	50	50	50	50
4627000	*Versicherungserstattungen*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.344**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.589	3.575	3.645	3.720	3.795	3.870
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*8.184*	*2.725*	*2.780*	*2.835*	*2.895*	*2.950*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*625*	*210*	*215*	*220*	*225*	*230*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*1.767*	*600*	*610*	*625*	*635*	*650*
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*						
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*13*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*25*	*25*	*25*	*25*	*25*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*0*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	24.080	24.300	23.400	23.400	23.400	23.400
5641200	*Kfz-Versicherungen*	*2.409*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
5641300	*Haftpflichtversicherungen*	*1.967*	*600*	*700*	*700*	*700*	*700*
5641400	*Unfallversicherungen*	*7.143*	*7.200*	*7.200*	*7.200*	*7.200*	*7.200*
5641500	*Rechtsschutzversicherungen*	*962*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
5641600	*Umlagen an Schadensausgleichskassen*	*11.599*	*13.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**34.670**	**27.875**	**27.045**	**27.120**	**27.195**	**27.270**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 33.326**	**- 27.825**	**- 26.995**	**- 27.070**	**- 27.145**	**- 27.220**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						

Ergebnishaushalt 11405 Versicherungen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E20	Ordentliches Ergebnis	- 33.326	- 27.825	- 26.995	- 27.070	- 27.145	- 27.220
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 33.326	- 27.825	- 26.995	- 27.070	- 27.145	- 27.220

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11601	**Finanzen (Haushalt / HÜL / Rechnung / Schuldenverwaltung / Verwaltung Steuern / Abgaben / Beiträge)**	**2027**

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten und die Versorgungsaufwendungen dieses Produkts sind mit 649.415 Euro einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen veranschlagt.

In Zeile E6 sind u. a. die Kostenerstattungen des Abwasserwerkes mit 64.600 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 laufenden Aufwendungen der Zeile E14 beinhalten u.a. die Druckkosten mit 5.000 Euro (Vorjahr: 3.500 Euro) und Kosten für Fachliteratur in Höhe von 1.500 Euro.

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

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	93	50	95	95	95	95
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*93*	*50*	*95*	*95*	*95*	*95*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20	50	50	50	50	50
4310000	*Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen*	*20*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.680	76.700	76.725	75.775	75.775	75.775
4424400	*Kostenerstattungen von Zweckverbänden*	*10.350*	*11.300*	*11.300*	*10.350*	*10.350*	*10.350*
4424800	*Kostenerstattungen v. sonst. öffentl. Sonderrechnungen*	*64.600*	*64.600*	*64.600*	*64.600*	*64.600*	*64.600*
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*730*	*800*	*825*	*825*	*825*	*825*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**75.793**	**76.800**	**76.870**	**75.920**	**75.920**	**75.920**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	460.372	620.495	649.415	661.940	702.195	716.715
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*100.700*	*113.205*	*119.220*	*121.605*	*124.035*	*126.515*
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*259.703*	*288.885*	*302.745*	*318.380*	*324.750*	*331.245*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*27.655*	*18.155*	*18.520*	*18.890*	*19.270*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*20.419*	*22.370*	*23.600*	*24.815*	*25.310*	*25.815*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*56.532*	*63.305*	*67.015*	*70.525*	*71.935*	*73.370*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*22.670*	*21.830*	*21.595*	*21.595*	*21.595*	*21.595*
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*		*30*	*20*	*20*	*20*	*20*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*208*	*210*	*135*	*140*	*140*	*140*
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*24.340*	*24.915*	*16.210*	*37.080*	*38.520*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*8.400*	*8.960*	*5.835*	*12.900*	*13.420*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*1.620*	*2.040*	*2.040*	*2.040*	*2.040*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*725*	*725*	*740*	*755*	*770*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*141*	*300*	*340*	*370*	*375*	*380*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*47.620*	*59.950*	*61.145*	*62.370*	*63.615*

Ergebnishaushalt 11601 Finanzen (Haushalt / HÜL / Rechnung / Schuldenverwaltung / Verwaltung Steuern / Abgaben / Beiträge):							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.386	45.300	45.400	45.500	45.600	45.600
5254800	*Kostenerstatt. an sonst. öffentl. Sonderrechnungen Str. Entwässerung*	*43.100*	*43.100*	*43.100*	*43.100*	*43.100*	*43.100*
5255000	*Kostenerstattungen an private Unternehmen*	*2.286*	*2.200*	*2.300*	*2.400*	*2.500*	*2.500*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.067	9.600	6.500	6.500	6.500	6.500
5625000	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*5.000*				
5625900	*Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*5.533*	*3.500*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*524*	*1.100*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
5655100	*Wertberichtigungen auf Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*10*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**511.825**	**675.395**	**701.315**	**713.940**	**754.295**	**768.815**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 436.032**	**- 598.595**	**- 624.445**	**- 638.020**	**- 678.375**	**- 692.895**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 436.032**	**- 598.595**	**- 624.445**	**- 638.020**	**- 678.375**	**- 692.895**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 436.032**	**- 598.595**	**- 624.445**	**- 638.020**	**- 678.375**	**- 692.895**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11602	**Zahlungsabwicklung (Kasse / Buchhaltung / Mahnung / Vollstreckung / Amtshilfe)**	**2027**

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 7.100 Euro sowie die Kosten für die Datenverarbeitung in Höhe von 2.600 Euro.

In den Kostenerstattungen (Zeile E6) ist der Kostenbeitrag für Amtshilfeersuchen in Höhe von 5.500 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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	258	100	100	100	100	100
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*258*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.386	7.500	8.400	8.400	8.400	8.400
4424500	*Kostenerstattungen von Anstalten*	*5.937*	*5.000*	*5.500*	*5.500*	*5.500*	*5.500*
4424900	*Kostenerstattung vom sonstigen öffentl. Bereich*	*2.449*	*1.100*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*1.000*	*1.400*	*1.400*	*1.400*	*1.400*	*1.400*
E7	Sonstige laufende Erträge	121.683	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
4622000	*Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.*	*121.428*	*75.000*	*75.000*	*75.000*	*75.000*	*75.000*
4661100	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*255*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**131.328**	**82.600**	**83.500**	**83.500**	**83.500**	**83.500**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	182.690	200.675	204.985	209.070	213.240	217.500
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*141.383*	*154.565*	*157.490*	*160.640*	*163.850*	*167.130*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*10.818*	*11.960*	*12.190*	*12.435*	*12.680*	*12.935*
5039000	*Sonstige Beiträge zu Versorgungskassen*	*216*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*29.832*	*32.730*	*33.880*	*34.560*	*35.250*	*35.955*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*200*	*130*	*125*	*125*	*125*	*130*
5069000	*Sonstige Personalnebenaufwendungen*		*80*	*80*	*80*	*85*	*85*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*310*	*310*	*315*	*325*	*330*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*241*	*400*	*410*	*415*	*425*	*435*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32	500	500	500	500	500
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*32*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	12.288	12.750	13.200	13.400	13.600	13.800

Ergebnishaushalt 11602 Zahlungsabwicklung (Kasse / Buchhaltung / Mahnung / Vollstreckung / Amtshilfe):							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
5624000	*Datenverarbeitung*	*2.826*	*2.300*	*2.600*	*2.700*	*2.800*	*2.900*
5625000	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*246*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
5631000	*Büromaterial*	*98*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*399*	*750*	*750*	*750*	*750*	*750*
5637000	*Bankgebühren*	*6.985*	*7.000*	*7.100*	*7.200*	*7.300*	*7.400*
5642000	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*675*	*700*	*750*	*750*	*750*	*750*
5655100	*Wertberichtigungen auf Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*1.058*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**195.010**	**213.925**	**218.685**	**222.970**	**227.340**	**231.800**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 63.682**	**- 131.325**	**- 135.185**	**- 139.470**	**- 143.840**	**- 148.300**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 63.682**	**- 131.325**	**- 135.185**	**- 139.470**	**- 143.840**	**- 148.300**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 63.682**	**- 131.325**	**- 135.185**	**- 139.470**	**- 143.840**	**- 148.300**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11603	**EU-Förderprogramm LEADER**	**2027**

Jahresbeschreibung

Für die Förderperiode des EU-Förderprogramms "LEADER" sind im Haushalt Personalaufwendungen in Höhe von 33.285 Euro eingestellt.

Ferner sind Kostenerstattungen in Höhe von 8.000 Euro (Zeile E10) als anteilige Aufwendungen der Verbandgemeinde für projektunabhängige Mittel bereitgestellt.

LEADER ist ein Maßnahmenprogramm der Europäischen Union, mit dem seit 1991 modellhaft innovative Aktionen im ländlichen Raum gefördert werden. Von 2023 bis zum 30.06.2026 war die Verbandsgemeinde Offenbach geschäftsführende Kommune und betreute auch die Förderanträge anderer Kommunen. Zum 01.07.26 wurde die Geschäftsführung an die Verbandgemeinde Kandel abgegeben.

Ergebnishaushalt 11603 EU-Förderprogramm LEADER:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	163.613	80.000				
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*163.613*	*80.000*				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.331	175.740				
4424200	*Kostenerstattungen vom Land*	*51.685*	*100.000*				
4424300	*Kostenerstattungen v. Gde. u. Gdeverb.*	*92.452*	*75.000*				
4425000	*Kostenerstattung von privaten Unternehmen*		*500*				
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*194*	*240*				
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**307.944**	**255.740**				
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	31.150	46.320	33.285	33.840	35.145	35.860
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*26.901*	*24.275*	*25.330*	*25.840*	*26.355*	*26.880*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*7.005*	*4.180*	*4.260*	*4.345*	*4.435*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*4.249*	*4.110*	*1.335*	*1.335*	*1.335*	*1.335*
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*320*	*1.630*	*1.605*	*2.120*	*2.195*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*135*	*585*	*575*	*765*	*790*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*240*	*225*	*225*	*225*	*225*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*10.235*				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			8.000	8.000	8.000	
5254300	*Kostenerstattungen an Gde. u. Gdeverb.*			*8.000*	*8.000*	*8.000*	
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	47.408	100.000				
5413900	*Sonstige Zuweisungen*	*47.408*	*100.000*				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	114.608	125.750				
5613000	*Reisekosten für Dienstreisen*		*500*				
5625000	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*114.219*	*124.000*				

Ergebnishaushalt 11603 EU-Förderprogramm LEADER:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
5629000	*Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten*	*258*	*250*				
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*131*	*1.000*				
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**193.166**	**272.070**	**41.285**	**41.840**	**43.145**	**35.860**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**114.778**	**- 16.330**	**- 41.285**	**- 41.840**	**- 43.145**	**- 35.860**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**114.778**	**- 16.330**	**- 41.285**	**- 41.840**	**- 43.145**	**- 35.860**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**114.778**	**- 16.330**	**- 41.285**	**- 41.840**	**- 43.145**	**- 35.860**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11901	**Recht (Satzungen / Widerspruchsverfahren / Verwaltungsprozesse)**	**2027**

Jahresbeschreibung

Dieses Produkt beinhaltet anteilige Personalkosten in Höhe von 12.435 Euro. Die Lizenzen für die Rechtsportale Juris und Reguvis werden künftig beim Produkt 11403 veranschlagt.

Ergebnishaushalt 11901 Recht (Satzungen / Widerspruchsverfahren / Verwaltungsprozesse):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85		220	220	220	220
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*85*		*220*	*220*	*220*	*220*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**85**		**220**	**220**	**220**	**220**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.788		12.435	10.545	13.535	13.775
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*7.081*					
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*						
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*1.707*		*2.640*	*2.640*	*2.640*	*2.640*
5071100	*Pensionsrückstellungen*			*- 1.140*	*- 2.695*	*- 605*	*- 605*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*			*- 410*	*- 970*	*- 300*	*- 300*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*						
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*			*11.345*	*11.570*	*11.800*	*12.040*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		5.000				
5624100	*laufende Lizenzaufwendungen*		*5.000*				
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**8.788**	**5.000**	**12.435**	**10.545**	**13.535**	**13.775**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 8.703**	**- 5.000**	**- 12.215**	**- 10.325**	**- 13.315**	**- 13.555**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 8.703**	**- 5.000**	**- 12.215**	**- 10.325**	**- 13.315**	**- 13.555**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 8.703**	**- 5.000**	**- 12.215**	**- 10.325**	**- 13.315**	**- 13.555**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12101	**Statistik**	**2027**

Jahresbeschreibung

Der Ansatz beinhaltet lediglich die Personalkosten in Höhe von 2.185 Euro (Vorjahr: 2.140 Euro) einschließlich der Rückstellungen und deren Inanspruchnahmen.

Ergebnishaushalt 12101 Statistik:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.028	2.140	2.185	2.225	2.270	2.320
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*1.566*	*1.635*	*1.670*	*1.700*	*1.735*	*1.770*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*120*	*125*	*130*	*130*	*135*	*135*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*339*	*360*	*365*	*375*	*380*	*390*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*						
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*						
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*2*					*5*
5071100	*Pensionsrückstellungen*						
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*						
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*15*	*15*	*15*	*15*	*15*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*0*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.028**	**2.140**	**2.185**	**2.225**	**2.270**	**2.320**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 2.028**	**- 2.140**	**- 2.185**	**- 2.225**	**- 2.270**	**- 2.320**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 2.028**	**- 2.140**	**- 2.185**	**- 2.225**	**- 2.270**	**- 2.320**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 2.028**	**- 2.140**	**- 2.185**	**- 2.225**	**- 2.270**	**- 2.320**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12102	Wahlen / Bürgerbegehren / Bürgerentscheide	2027

Jahresbeschreibung

Im Jahr 2027 finden keine Wahlen statt. Die anteiligen Personalkosten in Zeile E9 belaufen sich auf insgesamt 21.395 Euro (Vorjahr: 27.410 Euro). Die sonstigen laufenden Aufwendungen in Höhe von 2.050 Euro beinhalten u.a. die laufenden Lizenzaufwendungen.

Ergebnishaushalt 12102 Wahlen / Bürgerbegehren / Bürgerentscheide:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.919	7.000			8.000	
4424200	*Kostenerstattungen vom Land*	*8.862*	*7.000*			*8.000*	
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*57*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**8.919**	**7.000**			**8.000**	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	28.425	27.410	21.395	26.290	26.810	27.350
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*8.025*					
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*14.834*	*21.045*	*16.390*	*20.140*	*20.540*	*20.950*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*						
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*1.140*	*1.630*	*1.270*	*1.560*	*1.590*	*1.625*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*3.256*	*4.650*	*3.705*	*4.550*	*4.640*	*4.735*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*1.145*					
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*						
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*13*	*30*				
5071100	*Pensionsrückstellungen*						
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*						
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*						
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*20*	*5*	*5*	*5*	*5*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*11*	*35*	*25*	*35*	*35*	*35*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145	6.500			21.000	
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*91*	*6.000*			*20.000*	
5247000	*Sonstige Verbrauchsmittel*	*54*	*500*			*1.000*	
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.846	12.600	2.050	2.050	27.000	2.050
5612000	*Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*556*	*600*			*1.000*	
5613000	*Reisekosten für Dienstreisen*		*200*				
5624100	*laufende Lizenzaufwendungen*	*962*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
5624500	*Dienstleistungen von Rechenzentren*	*957*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
5629000	*Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten*		*1.000*			*2.500*	
5631000	*Büromaterial*	*445*	*500*			*1.000*	
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*751*	*300*	*50*	*50*	*500*	*50*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*3.175*	*8.000*			*20.000*	

Ergebnishaushalt 12102 Wahlen / Bürgerbegehren / Bürgerentscheide:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.416	46.510	23.445	28.340	74.810	29.400
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 26.497	- 39.510	- 23.445	- 28.340	- 66.810	- 29.400
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 26.497	- 39.510	- 23.445	- 28.340	- 66.810	- 29.400
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 26.497	- 39.510	- 23.445	- 28.340	- 66.810	- 29.400

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12201	**Sicherheit und Ordnung / Gewerberecht**	**2027**

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen betragen 504.650 Euro (Vorjahr: 560.255 Euro). Aufgrund der Änderung des Personalschlüssels sind die Aufwendungen niedriger. In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist ein Ansatz für die Übernahme von Fundtierkosten in Höhe von 26.000 Euro enthalten. Ferner sind 7.000 Euro für laufende Lizenzaufwendungen in den sonstigen laufenden Aufwendungen enthalten.

An Verwaltungsgebühren für den Erlass von Bescheiden für Genehmigungen sind 8.500 Euro (Vorjahr: 7.000 Euro) veranschlagt. Ferner sind sonstige Erstattungen in Höhe von 18.000 Euro eingestellt (Zeile E4).

Hinzu kommen Verwarnungs- und Bußgelder, die mit insgesamt 3.700 Euro im Haushalt eingestellt sind (Zeile E7).

Ergebnishaushalt 12201 Sicherheit und Ordnung / Gewerberecht:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	325	50	50	50	50	50
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*325*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.045	25.150	26.500	27.000	27.500	28.000
4312000	*Gebühren für Erteilung von Bescheiden (Genehmigungen, Ablehnungen usw.)*	*7.537*	*7.000*	*8.500*	*9.000*	*9.500*	*10.000*
4314000	*Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)*	*190*					
4319000	*Sonstige*	*18.318*	*18.000*	*18.000*	*18.000*	*18.000*	*18.000*
4322500	*Benutzungsgebühr f. d. Sondernutzung von Straßen*		*150*				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.019	4.070	2.000	2.000	2.000	2.000
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*1.019*	*4.070*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
E7	Sonstige laufende Erträge	1.740	3.600	3.700	3.700	3.700	3.700
4621000	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)*	*1.740*	*3.000*	*3.700*	*3.700*	*3.700*	*3.700*
4621200	*Bußgelder*		*600*				
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**29.128**	**32.870**	**32.250**	**32.750**	**33.250**	**33.750**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	603.100	560.255	504.650	490.535	486.300	496.100
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*110.497*	*130.405*	*105.355*	*98.180*	*90.675*	*92.485*
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*143.864*	*193.115*	*203.425*	*207.490*	*211.640*	*215.875*
5029000	*Sonstige Dienstbezüge*			*7.185*	*7.330*	*7.475*	*7.625*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*32.300*	*14.490*	*13.525*	*12.515*	*12.765*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*11.004*	*14.990*	*15.740*	*16.055*	*16.380*	*16.705*
5039000	*Sonstige Beiträge zu Versorgungskassen*			*555*	*570*	*580*	*590*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*31.283*	*42.520*	*45.385*	*46.295*	*47.220*	*48.165*
5049000	*Sonst. Beiträge zur Sozialversicherung*			*1.095*	*1.120*	*1.140*	*1.165*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*22.118*	*25.900*	*23.145*	*21.380*	*19.615*	*19.615*

Ergebnishaushalt 12201 Sicherheit und Ordnung / Gewerberecht:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*		*50*	*45*	*45*	*45*	*45*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*73*	*60*	*55*	*55*	*55*	*55*
5071100	*Pensionsrückstellungen*	*284.219*	*43.625*	*23.985*	*16.260*	*16.090*	*16.765*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*14.980*	*8.630*	*5.855*	*5.395*	*5.640*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*2.590*	*1.505*	*1.240*	*1.240*	*1.240*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*510*	*510*	*520*	*530*	*540*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*41*	*2.235*	*545*	*555*	*565*	*580*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*56.975*	*53.000*	*54.060*	*55.140*	*56.245*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.738	22.200	28.700	28.700	30.700	30.700
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*1.744*	*500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
5254300	*Kostenerstattungen an Gde. u. Gdeverb.*	*887*	*1.800*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
5255000	*Kostenerstattungen an private Unternehmen*	*22.107*	*19.900*	*26.000*	*26.000*	*28.000*	*28.000*
E11	Abschreibungen		1.200				
5321000	*Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten*		*1.200*				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	12.928	10.000	15.550	15.550	15.550	15.550
5612000	*Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*476*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
5624100	*laufende Lizenzaufwendungen*	*5.963*	*6.300*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*
5629000	*Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten*			*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*276*	*400*	*50*	*50*	*50*	*50*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*6.213*	*2.800*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**640.765**	**593.655**	**548.900**	**534.785**	**532.550**	**542.350**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 611.637**	**- 560.785**	**- 516.650**	**- 502.035**	**- 499.300**	**- 508.600**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 611.637**	**- 560.785**	**- 516.650**	**- 502.035**	**- 499.300**	**- 508.600**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 611.637**	**- 560.785**	**- 516.650**	**- 502.035**	**- 499.300**	**- 508.600**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12202	Standesamtswesen	2027

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten betragen insgesamt 83.215 Euro einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen. Der Sachaufwand (Zeilen E10 und E14) beläuft sich auf 17.430 Euro (Vorjahr: 16.130 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 13.100 Euro enthalten.

Auf der Ertragsseite werden Gebühren für die Standesamtsleistungen in Höhe von insgesamt 16.440 Euro erwartet.

Ergebnishaushalt 12202 Standesamtswesen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	87	50	90	90	90	90
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*87*	*50*	*90*	*90*	*90*	*90*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.056	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
4319000	*Sonstige*	*14.056*	*14.000*	*14.000*	*14.000*	*14.000*	*14.000*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	186	50				
4411000	*Erträge aus Verkäufen (einschließlich gewerblicher Tätigkeit)*	*186*	*50*				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.312	2.430	2.440	2.440	2.440	2.440
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*2.312*	*2.430*	*2.440*	*2.440*	*2.440*	*2.440*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**16.641**	**16.530**	**16.530**	**16.530**	**16.530**	**16.530**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	44.057	100.410	83.215	70.735	46.280	47.170
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*20.750*	*23.315*	*23.815*	*16.060*	*7.985*	*8.145*
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*13.857*	*27.765*	*15.645*	*15.960*	*16.280*	*16.605*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*5.715*	*3.330*	*2.285*	*1.195*	*1.220*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*1.052*	*3.125*	*1.215*	*1.235*	*1.260*	*1.285*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*2.959*	*8.820*	*3.460*	*3.530*	*3.600*	*3.670*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*5.440*	*5.690*	*6.360*	*4.795*	*3.230*	*3.230*
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*		*20*	*20*	*20*	*20*	*20*
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*12.090*	*12.455*	*10.600*	*85*	*110*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*4.135*	*4.485*	*3.815*	*- 60*	*- 50*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*470*	*350*	*115*	*115*	*115*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*100*	*100*	*100*	*105*	*105*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*						
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*9.165*	*11.980*	*12.220*	*12.465*	*12.715*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.155	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*55*	*350*	*350*	*350*	*350*	*350*

Ergebnishaushalt 12202 Standesamtswesen:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
5255000	*Kostenerstattungen an private Unternehmen*	*2.100*	*2.200*	*2.200*	*2.200*	*2.200*	*2.200*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.756	13.580	14.880	14.880	14.880	14.880
5624100	*laufende Lizenzaufwendungen*	*3.640*	*4.200*	*5.500*	*5.500*	*5.500*	*5.500*
5624200	*lfd. Beratung Datenverarbeitung*	*55*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
5624500	*Dienstleistungen von Rechenzentren*	*6.798*	*7.500*	*7.500*	*7.500*	*7.500*	*7.500*
5631000	*Büromaterial*		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*951*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*124*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
5642000	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*175*	*80*	*80*	*80*	*80*	*80*
5655100	*Wertberichtigungen auf Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*13*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**57.968**	**116.540**	**100.645**	**88.165**	**63.710**	**64.600**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 41.327**	**- 100.010**	**- 84.115**	**- 71.635**	**- 47.180**	**- 48.070**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 41.327**	**- 100.010**	**- 84.115**	**- 71.635**	**- 47.180**	**- 48.070**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 41.327**	**- 100.010**	**- 84.115**	**- 71.635**	**- 47.180**	**- 48.070**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12203	**Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente**	**2027**

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten einschließlich Rückstellungen sind in Höhe von 122.205 Euro (Vorjahr: 108.045 Euro) veranschlagt.

Der Sachaufwand (Zeile E10 und Zeile E14) beträgt 109.400 Euro (Vorjahr: 99.400 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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4	50	50	50	50	50
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*4*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.603	110.000	110.500	110.500	110.500	110.500
4311000	*Passgebühren*	*91.422*	*100.000*	*100.000*	*100.000*	*100.000*	*100.000*
4319000	*Sonstige*	*10.182*	*10.000*	*10.500*	*10.500*	*10.500*	*10.500*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14	15	15	15	15	15
4411000	*Erträge aus Verkäufen (einschließlich gewerblicher Tätigkeit)*	*14*	*15*	*15*	*15*	*15*	*15*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.263	4.315	3.315	3.315	3.315	3.315
4424300	*Kostenerstattungen v. Gde. u. Gdeverb.*		*1.500*	*500*	*500*	*500*	*500*
4425000	*Kostenerstattung von privaten Unternehmen*	*1.885*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
4425900	*Kostenerstatt. v. sonst. priv. Bereich*	*97*					
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*281*	*315*	*315*	*315*	*315*	*315*
E7	Sonstige laufende Erträge	150	350	300	300	300	300
4621100	*Verwarnungsgelder*	*150*	*250*	*200*	*200*	*200*	*200*
4621200	*Bußgelder*		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**104.035**	**114.730**	**114.180**	**114.180**	**114.180**	**114.180**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	176.414	108.045	122.205	124.645	127.145	129.680
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*43.143*	*3.920*				
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*94.115*	*62.660*	*93.735*	*95.610*	*97.525*	*99.475*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*11.135*				
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*7.258*	*5.840*	*7.260*	*7.405*	*7.555*	*7.705*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*20.446*	*16.365*	*20.805*	*21.220*	*21.645*	*22.075*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*11.451*	*5.620*				
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*			*35*	*35*	*35*	*35*
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*- 170*				
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*- 55*				

Ergebnishaushalt 12203 Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*705*				
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*205*	*370*	*375*	*385*	*390*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*- 0*	*125*				
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*1.695*				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.093	65.600	75.750	75.750	75.750	75.750
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*615*	*500*	*650*	*650*	*650*	*650*
5254100	*Kostenerstattungen an den Bund*		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
5292000	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen*	*74.478*	*65.000*	*75.000*	*75.000*	*75.000*	*75.000*
E11	Abschreibungen			2.000	6.000	6.000	6.000
5385200	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*			*2.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	31.859	33.800	33.650	33.650	34.550	34.050
5624500	*Dienstleistungen von Rechenzentren*	*13.993*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
5625900	*Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*100*	*100*	*100*	*1.000*	*1.000*
5631000	*Büromaterial*	*1.501*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.000*
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*129*	*200*	*50*	*50*	*50*	*50*
5634200	*Datenübertragungsgebühren*	*16.202*	*17.000*	*17.000*	*17.000*	*17.000*	*17.000*
5655100	*Wertberichtigungen auf Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*34*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**283.365**	**207.445**	**233.605**	**240.045**	**243.445**	**245.480**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 179.331**	**- 92.715**	**- 119.425**	**- 125.865**	**- 129.265**	**- 131.300**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 179.331**	**- 92.715**	**- 119.425**	**- 125.865**	**- 129.265**	**- 131.300**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 179.331**	**- 92.715**	**- 119.425**	**- 125.865**	**- 129.265**	**- 131.300**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12204	Jagd- und Fischereiwesen	2027

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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.072	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
4314000	*Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)*	*3.072*	*2.100*	*2.100*	*2.100*	*2.100*	*2.100*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**3.072**	**2.100**	**2.100**	**2.100**	**2.100**	**2.100**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.937	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
5254200	*Kostenerstattungen an das Land*	*1.937*	*2.200*	*2.200*	*2.200*	*2.200*	*2.200*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		50	50	50	50	50
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.937**	**2.250**	**2.250**	**2.250**	**2.250**	**2.250**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**1.135**	**- 150**	**- 150**	**- 150**	**- 150**	**- 150**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**1.135**	**- 150**	**- 150**	**- 150**	**- 150**	**- 150**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**1.135**	**- 150**	**- 150**	**- 150**	**- 150**	**- 150**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12205	Schiedsperson	2027

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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		550	550	550	550	550
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
5259000	*Kostenerstattungen an übrige Bereiche*		*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	301	405	405	405	405	405
5624100	*laufende Lizenzaufwendungen*	*90*	*65*	*65*	*65*	*65*	*65*
5631000	*Büromaterial*		*20*	*20*	*20*	*20*	*20*
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*42*	*60*	*60*	*60*	*60*	*60*
5642000	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*169*	*260*	*260*	*260*	*260*	*260*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**301**	**955**	**955**	**955**	**955**	**955**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 301**	**- 955**	**- 955**	**- 955**	**- 955**	**- 955**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 301**	**- 955**	**- 955**	**- 955**	**- 955**	**- 955**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 301**	**- 955**	**- 955**	**- 955**	**- 955**	**- 955**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12206	**Bußgeldstelle**	**2027**

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen betragen 4.065 Euro. Die Ausgaben für das Druckermanagement und die Softwareunterhaltung sind mit einem Betrag von 3.500 Euro veranschlagt. Die erhobenen Bußgelder und die damit verbundenen Ausgaben sind beim Produkt 12302 (Verkehrsüberwachung -ruhender Verkehr) veranschlagt.

Ergebnishaushalt 12206 Bußgeldstelle:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		100				
4144200	*Zuweisungen vom Land*		*100*				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25	25				
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*25*	*25*				
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**25**	**125**				
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.248	6.600	4.065	4.140	4.225	4.310
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*2.682*	*3.025*				
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*			*3.140*	*3.200*	*3.265*	*3.330*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*640*				
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*			*240*	*245*	*250*	*255*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*			*680*	*690*	*705*	*720*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*566*	*560*				
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*						
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*785*				
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*270*				
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*35*				
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*						
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*			*5*	*5*	*5*	*5*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*1.285*				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		25				
5247000	*Sonstige Verbrauchsmittel*		*25*				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		3.400	3.500	3.500	3.500	3.500
5624300	*Unterhaltung Software, Updates*		*3.000*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
5625900	*Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*400*				
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.248**	**10.025**	**7.565**	**7.640**	**7.725**	**7.810**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.223**	**- 9.900**	**- 7.565**	**- 7.640**	**- 7.725**	**- 7.810**

Ergebnishaushalt 12206 Bußgeldstelle:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 3.223	- 9.900	- 7.565	- 7.640	- 7.725	- 7.810
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.223	- 9.900	- 7.565	- 7.640	- 7.725	- 7.810

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12301	Verkehrsangelegenheiten (Verkehrssicherheit / Genehmigung / Fahrerlaubnisse)	2027

Jahresbeschreibung

Die Bearbeitung des Verkehrswesens einschließlich der Anträge für die Fahrerlaubnisse und Genehmigungsverfahren für Sondernutzungen der Verkehrswege verursacht einen Personalaufwand von 28.435 Euro (Vorjahr: 46.140 Euro) einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen.

Auf der Aufwandsseite sind ferner die Anteile an den Fahrerlaubnisanträgen in Höhe von 22.000 Euro (Zeile E10) an die Kreisverwaltung abzuführen.

Auf der Ertragsseite sind die Gebühren für die Fahrerlaubnisanträge, Sondernutzungserlaubnisse und sonstige Genehmigungsgebühren aus dem Straßenverkehrsrecht im Gesamtbetrag von 42.700 Euro ausgewiesen.

Ergebnishaushalt 12301 Verkehrsangelegenheiten (Verkehrssicherheit / Genehmigung / Fahrerlaubnisse):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.212	39.900	42.700	42.700	42.700	42.700
4312000	*Gebühren für Erteilung von Bescheiden (Genehmigungen, Ablehnungen usw.)*	*320*	*700*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
4314000	*Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)*		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
4319000	*Sonstige*	*26.630*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
4322500	*Benutzungsgebühr f. d. Sondernutzung von Straßen*	*11.768*	*14.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
4329000	*Sonstiges*	*2.494*		*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	762	1.190	1.000	1.000	1.000	1.000
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*762*	*1.190*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**41.974**	**41.090**	**43.700**	**43.700**	**43.700**	**43.700**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.612	46.140	28.435	29.005	29.585	30.175
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*2.682*	*21.165*				
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*			*21.970*	*22.410*	*22.860*	*23.315*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*4.495*				
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*			*1.690*	*1.725*	*1.760*	*1.795*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*			*4.745*	*4.840*	*4.935*	*5.035*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*3.930*	*3.885*				
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*						
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*5.520*				
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*1.900*				
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*260*				
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*						
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*			*30*	*30*	*30*	*30*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*8.915*				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.941	18.000	22.000	22.000	22.000	22.000
5254300	*Kostenerstattungen an Gde. u. Gdeverb.*	*21.941*	*18.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.502	905	650	650	650	650

Ergebnishaushalt 12301 Verkehrsangelegenheiten (Verkehrssicherheit / Genehmigung / Fahrerlaubnisse):							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
5613000	*Reisekosten für Dienstreisen*		*25*				
5625900	*Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*250*				
5631000	*Büromaterial*	*185*	*100*	*150*	*150*	*150*	*150*
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*		*30*				
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*2.317*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**31.055**	**65.045**	**51.085**	**51.655**	**52.235**	**52.825**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**10.919**	**- 23.955**	**- 7.385**	**- 7.955**	**- 8.535**	**- 9.125**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**10.919**	**- 23.955**	**- 7.385**	**- 7.955**	**- 8.535**	**- 9.125**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**10.919**	**- 23.955**	**- 7.385**	**- 7.955**	**- 8.535**	**- 9.125**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12302	Verkehrsüberwachung (ruhender Verkehr)	2027

Jahresbeschreibung

Die Verwarnungsgelder aus der Überwachung des ruhenden Verkehrs sind mit 50.000 Euro (Vorjahr: 48.000 Euro) im Haushalt eingestellt.

Der Sachaufwand der Mitarbeiter, die für die Überwachung des ruhenden Verkehrs zuständig sind, ist mit 2.200 Euro (Vorjahr: 3.550 Euro) veranschlagt.

Die Personalkosten im Ergebnishaushalt sind mit 61.880 Euro (Vorjahr: 44.520 Euro) veranlagt. Die höheren Kosten hängen mit der Änderung des Personalschlüssels zusammen.

Ergebnishaushalt 12302 Verkehrsüberwachung (ruhender Verkehr):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14	20	20	20	20	20
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*14*	*20*	*20*	*20*	*20*	*20*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70	250	415	415	415	415
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*70*	*250*	*415*	*415*	*415*	*415*
E7	Sonstige laufende Erträge	23.898	48.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4621000	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)*	*23.898*		*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
4621100	*Verwarnungsgelder*		*48.000*				
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**23.982**	**48.270**	**50.435**	**50.435**	**50.435**	**50.435**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	40.701	44.520	61.880	60.470	67.555	69.035
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*4.920*	*6.045*	*23.900*	*24.380*	*24.865*	*25.360*
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*20.777*	*24.065*	*7.615*	*7.770*	*7.925*	*8.085*
5029000	*Sonstige Dienstbezüge*	*5.266*					
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*1.285*	*2.910*	*2.970*	*3.030*	*3.090*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*1.581*	*1.855*	*585*	*600*	*610*	*625*
5039000	*Sonstige Beiträge zu Versorgungskassen*	*369*					
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*4.463*	*5.250*	*1.655*	*1.690*	*1.725*	*1.760*
5049000	*Sonst. Beiträge zur Sozialversicherung*	*1.345*					
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*1.884*	*1.110*	*4.545*	*4.545*	*4.545*	*4.545*
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*1.575*	*6.140*	*4.380*	*8.925*	*9.270*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*545*	*2.210*	*1.575*	*3.125*	*3.245*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*75*	*285*	*285*	*285*	*285*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*85*	*5*	*5*	*5*	*5*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*95*	*85*	*10*	*10*	*10*	*10*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*2.545*	*12.020*	*12.260*	*12.505*	*12.755*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95	400	400	400	400	400

Ergebnishaushalt 12302 Verkehrsüberwachung (ruhender Verkehr):							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*95*	*400*	*400*	*400*	*400*	*400*
E11	Abschreibungen		845	380	125		
5385000	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*385*	*380*	*125*		
5385200	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*460*				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	558	3.550	2.200	2.200	2.200	2.200
5613000	*Reisekosten für Dienstreisen*		*400*				
5615000	*Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*530*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
5625900	*Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*28*	*1.000*	*200*	*200*	*200*	*200*
5631000	*Büromaterial*		*100*				
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*		*50*				
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**41.355**	**49.315**	**64.860**	**63.195**	**70.155**	**71.635**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 17.373**	**- 1.045**	**- 14.425**	**- 12.760**	**- 19.720**	**- 21.200**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 17.373**	**- 1.045**	**- 14.425**	**- 12.760**	**- 19.720**	**- 21.200**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 17.373**	**- 1.045**	**- 14.425**	**- 12.760**	**- 19.720**	**- 21.200**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12601	**Brandschutz**	**2027**

Jahresbeschreibung

Der Personalaufwand für die Feuerwehr beträgt insgesamt 201.905 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 55.120 Euro (Vorjahr: 59.825 Euro).

Ferner schlagen u. a. folgende Ausgaben zu Buche:
1. Gebäudeunterhaltung der Feuerwehrhäuser mit 29.000 Euro (Vorjahr: 46.300 Euro)
2. Bewirtschaftungskosten der Feuerwehrhäuser (Strom/Gas/Wasser/Müll) mit 50.500 Euro (Vorjahr: 48.000 Euro)
3. Unterhaltung der Fahrzeuge mit 35.700 Euro
4. Beschaffung geringwertiger Geräte und Ausstattungsgegenstände mit 60.000 Euro (Vorjahr: 76.000 Euro)
5. Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung mit 24.000 Euro
6. Lohnausfallkosten der Feuerwehrangehörigen während der Ausbildung mit 9.000 (Vorjahr: 7.000 Euro)
7. Dienst- und Schutzkleidung mit 87.000 Euro (Vorjahr: 45.000 Euro)
8. Versicherungen der Feuerwehrfahrzeuge und Einrichtungen mit 28.580 Euro (Vorjahr: 27.960 Euro)
9. Zuschuss zur Kameradschaftskasse mit 3.500 Euro
10. Laufende Lizenzaufwendungen (Amefire u. Wartung Digitalfunk) mit 5.300 Euro

Die Gebäudeunterhaltung beinhaltet u.a. folgende Arbeiten

Feuerwehr Bornheim:	Allgemeiner Unterhalt	1.000 Euro
	Austausch Rolladengurte	1.000 Euro
	Anstricharbeiten Brandschutztüren	700 Euro
	Anstricharbeiten Geländer	800 Euro
Feuerwehr Essingen:	Allgemeiner Unterhalt	1.000 Euro
Feuerwehr Hochstadt:	Allgemeiner Unterhalt	1.000 Euro
	Streicharbeiten Dachgebälk	7.000 Euro
Feuerwehr Offenbach:	Allgemeiner Unterhalt	1.000 Euro
	Erneuerung Silikonfugen	2.800 Euro
	Anstricharbeiten Brandschutztüren	3.500 Euro
	Schlammreinigung Regenrückhaltezisterne	2.500 Euro
	Einfriedung Zaun mit Tor (Nordseite)	5.800 Euro

Den Ergebnishaushalt, nicht jedoch den Finanzhaushalt, belasten zudem die Abschreibungen auf die Gebäude,
Fahrzeuge und Ausrüstungsgegenstände im Gesamtbetrag von 296.920 Euro (Vorjahr: 190.645 Euro). Zur Entlastung tragen die aufgelösten Sonderposten aus Landeszuschüssen in den vergangenen Jahren im Gesamtbetrag von 36.745 Euro bei.

Für die Feuerwehreinsätze werden Kostenerstattungen und privatrechtliche Leistungsentgelte erhoben. Diese belaufen sich auf insgesamt 45.000 Euro. Aus der Vermietung von Dächern der Feuerwehrhäuser 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 3.000 Euro. Außerdem erhält die Feuerwehr einen Zuschuss vom Land aus der Feuerwehrsteuer in Höhe von 5.700 Euro sowie allgemeine Zuwendungen für den Katastrophenschutz von 46.760 Euro.

Aufgrund des Brandes der Feuerwehrgerätehalle Offenbach wird mit Versicherungserstattungen in Höhe von insgesamt 4.000.000 Euro gerechnet, von denen jeweils 2.000.000 Euro in 2027 und 2028 geplant sind.

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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	52.460	89.390	89.205	120.380	152.345	172.215
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*52.460*	*58.150*	*52.460*	*52.460*	*52.460*	*52.460*
4151000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*31.240*	*36.745*	*67.920*	*99.885*	*119.755*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.680	1.680	1.680	1.680	1.680	1.680
4412000	*Mieten und Pachten*	*1.680*	*1.680*	*1.680*	*1.680*	*1.680*	*1.680*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.523	19.270	49.470	49.470	49.470	49.470
4424300	*Kostenerstattungen v. Gde. u. Gdeverb.*	*5.655*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
4424900	*Kostenerstattung vom sonstigen öffentl. Bereich*	*535*		*70*	*70*	*70*	*70*
4425000	*Kostenerstattung von privaten Unternehmen*	*36.466*	*15.000*	*400*	*400*	*400*	*400*
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*35.867*	*270*	*45.000*	*45.000*	*45.000*	*45.000*
E7	Sonstige laufende Erträge	6.835	1.050	2.000.000	2.000.000		
4611300	*Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro*		*500*				
4627000	*Versicherungserstattungen*	*6.835*	*500*	*2.000.000*	*2.000.000*		
4629000	*Sonst. lfd. Erträge (Ersätze, Spenden)*		*50*				
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**139.498**	**111.390**	**2.140.355**	**2.171.530**	**203.495**	**223.365**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	164.207	231.735	201.905	204.475	210.765	214.960
5019000	*Sonstige ehrenamtliche Aufwendungen (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)*	*46.946*	*59.825*	*55.120*	*56.220*	*57.345*	*58.490*
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*20.239*	*22.740*	*14.635*	*14.925*	*15.225*	*15.530*
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*60.854*	*71.445*	*85.670*	*87.380*	*89.130*	*90.910*
5029000	*Sonstige Dienstbezüge*	*9.299*	*5.645*	*5.805*	*5.920*	*6.040*	*6.160*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*5.400*	*2.195*	*2.240*	*2.285*	*2.330*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*4.727*	*6.505*	*6.630*	*6.765*	*6.900*	*7.040*
5039000	*Sonstige Beiträge zu Versorgungskassen*	*628*	*435*	*450*	*460*	*470*	*475*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*13.184*	*18.515*	*18.765*	*19.140*	*19.525*	*19.915*
5049000	*Sonst. Beiträge zur Sozialversicherung*	*2.288*	*1.595*	*1.640*	*1.670*	*1.705*	*1.740*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*5.768*	*6.030*	*2.635*	*2.635*	*2.635*	*2.635*
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*						
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*89*	*90*	*90*	*90*	*90*	*95*
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*17.170*	*275*	*- 750*	*930*	*975*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*5.860*	*100*	*- 270*	*280*	*295*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*540*	*220*	*220*	*220*	*220*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*135*	*130*	*135*	*135*	*140*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*185*	*230*	*185*	*185*	*190*	*195*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*9.575*	*7.360*	*7.510*	*7.660*	*7.815*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	290.373	255.980	229.950	204.950	207.000	205.200
5221000	*Strom*	*17.989*	*20.000*	*19.000*	*19.000*	*19.000*	*19.000*
5222000	*Gas*	*25.321*	*22.000*	*26.000*	*26.000*	*26.000*	*26.000*
5226000	*Wasser und Abwasser*	*3.112*	*4.500*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
5228000	*Aufwendungen für wiederkehrende Straßenausbaubeiträgen*	*552*	*700*	*250*	*250*	*2.300*	*1.500*
5229000	*Abfallbeseitigung*	*1.305*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*

Ergebnishaushalt 12601 Brandschutz:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
5231000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*40.195*	*46.300*	*29.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
5232000	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*5.568*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
5232310	*Fremdreinigung*	*9.565*	*8.500*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
5232320	*Reinigungsmittel*	*513*	*180*	*800*	*800*	*800*	*800*
5235100	*Wartungs- und Instandsetzungskosten*	*68.366*	*22.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*
5235200	*Betriebs- und Schmierstoffe*	*12.669*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
5235201	*Stromkosten für Elektrofahrzeuge*	*95*					
5235300	*Reifen*	*4.077*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*2.000*
5235900	*Sonstige Fahrzeugunterhaltung*	*865*		*700*	*700*	*700*	*700*
5237000	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*38.442*	*24.000*	*24.000*	*24.000*	*24.000*	*24.000*
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*49.000*	*76.000*	*60.000*	*60.000*	*60.000*	*60.000*
5244000	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial*	*89*	*500*	*900*	*900*	*900*	*900*
5247000	*Sonstige Verbrauchsmittel*	*368*	*2.100*	*2.100*	*2.100*	*2.100*	*2.100*
5248000	*Sonstige bezogene Leistungen (wie fahrten zu Bäder / Sportstätten etc.*	*1.755*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
5254300	*Kostenerstattungen an Gde. u. Gdeverb.*	*3.155*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
5255000	*Kostenerstattungen an private Unternehmen*	*7.370*	*7.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
5292000	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen*		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
E11	Abschreibungen		190.645	296.920	501.080	578.960	604.765
5321000	*Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten*		*2.620*	*2.260*	*1.880*		
5323000	*Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungenals Nutzungsberechtigter*		*115*	*100*	*100*	*100*	*100*
5349000	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden*		*71.425*	*64.315*	*108.860*	*177.730*	*197.245*
5381000	*Abschreibungen auf Fahrzeuge*		*58.065*	*142.605*	*263.580*	*266.985*	*266.350*
5382000	*Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen*		*5.680*	*17.400*	*17.400*	*17.400*	*17.400*
5383000	*Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen*		*145*				
5385000	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*52.595*	*70.240*	*109.260*	*116.745*	*123.670*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.370	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5419000	*Zuweisungen an übrige Bereiche*	*7.370*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	132.808	152.045	175.205	118.545	118.915	119.305
5612000	*Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*9.665*	*39.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
5613000	*Reisekosten für Dienstreisen*	*7.487*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
5614000	*Allgemeine Betreuung der Bediensteten*	*1.925*	*2.000*	*4.500*	*4.500*	*4.500*	*4.500*
5615000	*Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*39.354*	*45.000*	*87.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
5621000	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen*	*255*					
5624100	*laufende Lizenzaufwendungen*	*5.826*	*5.300*	*5.300*	*5.300*	*5.300*	*5.300*
5624300	*Unterhaltung Software, Updates*	*973*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
5625000	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*2.743*	*7.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
5631000	*Büromaterial*	*551*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*857*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
5634100	*Fernmeldegebühren*	*2.475*	*4.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
5634200	*Datenübertragungsgebühren*	*2.864*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
5634300	*Miete, Leasing*	*678*	*2.160*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*

Ergebnishaushalt 12601 Brandschutz:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
5634600	*Rundfunk- und Fernsehgebühren*	*73*	*75*	*75*	*75*	*75*	*75*
5636000	*Öffentlichkeitsarbeit*	*440*		*500*	*500*	*500*	*500*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*12.133*	*7.500*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
5641100	*Gebäudeversicherung*	*3.843*	*4.160*	*4.280*	*4.620*	*4.990*	*5.380*
5641200	*Kfz-Versicherungen*	*7.615*	*7.800*	*8.500*	*8.500*	*8.500*	*8.500*
5641300	*Haftpflichtversicherungen*	*762*	*1.000*	*800*	*800*	*800*	*800*
5641400	*Unfallversicherungen*	*13.590*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
5642000	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*1.364*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
5669000	*Sonst. Aufwendungen Finanzauszahlungen (z. B. Grabnutzungsentgelte)*	*17.336*					
5694000	*Aufwendungen für Schadensfälle*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**594.757**	**839.405**	**912.980**	**1.038.050**	**1.124.640**	**1.153.230**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 455.259**	**- 728.015**	**1.227.375**	**1.133.480**	**- 921.145**	**- 929.865**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 455.259**	**- 728.015**	**1.227.375**	**1.133.480**	**- 921.145**	**- 929.865**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 515**	**- 160**				
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 455.775**	**- 728.175**	**1.227.375**	**1.133.480**	**- 921.145**	**- 929.865**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12801	**Katastrophenschutz**	**2027**

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten waren im Vorjahr mit 55.480 Euro einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen veranschlagt. Aufgrund der Änderung des Personalschlüssels fallen in 2027 hier keine Aufwendungen mehr an.

Für die neue Katastrophenschutzhalle, die Notstromversorgung und die Betriebsausstattungen sind Abschreibungen in Höhe von 20.500 Euro (Vorjahr: 7.635 Euro) geplant.

Ergebnishaushalt 12801 Katastrophenschutz:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	191	275				
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*191*	*275*				
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**191**	**275**				
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.192	55.480				
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*8.316*	*28.980*				
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*7.785*				
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*5.876*	*6.000*				
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*- 40*				
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*15*				
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*530*				
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*12.210*				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.676	7.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5237000	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*746*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*3.930*	*7.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
E11	Abschreibungen		7.635	20.500	21.500	21.500	21.500
5353000	*Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen - Stromversorgungsanlagen*		*3.335*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
5385000	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung*			*500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
5385100	*Abschreibungen auf Betriebsausstattung*		*4.300*				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.110	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5612000	*Aus- und Fortbildung, Umschulung*		*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
5624100	*laufende Lizenzaufwendungen*	*1.110*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**19.978**	**74.615**	**30.000**	**31.000**	**31.000**	**31.000**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 19.787**	**- 74.340**	**- 30.000**	**- 31.000**	**- 31.000**	**- 31.000**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 19.787**	**- 74.340**	**- 30.000**	**- 31.000**	**- 31.000**	**- 31.000**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						

Ergebnishaushalt 12801 Katastrophenschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	**- 19.787**	**- 74.340**	**- 30.000**	**- 31.000**	**- 31.000**	**- 31.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
20101	**Schulverwaltung allgemein**	**2027**

Jahresbeschreibung

Der Verwaltungsaufwand für die Betreuung der Schulen der Verbandsgemeinde allgemein beläuft sich auf 84.210 Euro (Vorjahr: 69.665 Euro). Auf der Ertragsseite wird ein Landeszuschuss in Höhe von 1.670 Euro für den Schulentwicklungspan erwartet.

Ergebnishaushalt 20101 Schulverwaltung allgemein:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.688	1.670	1.670	1.670	1.670	1.670
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*1.688*	*1.670*	*1.670*	*1.670*	*1.670*	*1.670*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40	40	40	40	40	40
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*40*	*40*	*40*	*40*	*40*	*40*
E7	Sonstige laufende Erträge	15.042					
4627000	*Versicherungserstattungen*	*15.042*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**16.769**	**1.710**	**1.710**	**1.710**	**1.710**	**1.710**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	61.671	69.665	84.210	85.470	87.780	89.520
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*4.895*	*5.500*	*4.295*	*4.380*	*4.465*	*4.555*
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*42.974*	*41.420*	*58.425*	*59.595*	*60.785*	*62.000*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*1.320*	*650*	*665*	*675*	*690*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*3.306*	*3.210*	*4.525*	*4.615*	*4.710*	*4.800*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*9.341*	*9.080*	*12.860*	*13.120*	*13.380*	*13.650*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*1.109*	*1.070*	*930*	*930*	*930*	*930*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*30*	*30*	*30*	*35*	*35*	*35*
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*3.990*	*- 10*	*- 310*	*160*	*165*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*1.360*	*- 5*	*- 110*	*40*	*45*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*150*	*70*	*70*	*70*	*70*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*145*	*215*	*215*	*220*	*225*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*17*	*65*	*45*	*45*	*45*	*45*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*2.325*	*2.180*	*2.220*	*2.265*	*2.310*
E11	Abschreibungen		400				
5324000	*Abschreibungen auf Geschäfts- und Firmenwerte*		*400*				
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**61.671**	**70.065**	**84.210**	**85.470**	**87.780**	**89.520**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 44.902**	**- 68.355**	**- 82.500**	**- 83.760**	**- 86.070**	**- 87.810**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 44.902**	**- 68.355**	**- 82.500**	**- 83.760**	**- 86.070**	**- 87.810**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						

Ergebnishaushalt 20101 Schulverwaltung allgemein:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 44.902	- 68.355	- 82.500	- 83.760	- 86.070	- 87.810

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
21101	Grundschule Bornheim/Dammheim	2027

Jahresbeschreibung

Das Produkt 21101 -Grundschule Bornheim- beinhaltet den Schulkostenbeitrag an die Grundschule Dammheim in Höhe von 130.000 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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3	55.505	48.015	47.140	47.030	46.750
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*3*	*10*	*10*	*100*	*100*	*100*
4151000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*55.495*	*48.005*	*47.040*	*46.930*	*46.650*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	467	630	170	170	170	170
4425000	*Kostenerstattung von privaten Unternehmen*	*467*	*630*	*170*	*170*	*170*	*170*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**469**	**56.135**	**48.185**	**47.310**	**47.200**	**46.920**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.694					
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*2.013*					
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*188*					
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*489*					
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*						
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*2*					
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*						
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*3*					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.131	93.000	130.000	132.000	134.000	136.000
5254300	*Kostenerstattungen an Gde. u. Gdeverb.*	*89.131*	*93.000*	*130.000*	*132.000*	*134.000*	*136.000*
E11	Abschreibungen		164.010	149.880	147.195	145.890	141.920
5323000	*Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungenals Nutzungsberechtigter*		*30.170*	*17.795*	*17.795*	*17.795*	*17.795*
5343000	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*		*123.700*	*122.265*	*119.915*	*119.665*	*118.980*
5358000	*Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*		*180*	*180*	*165*		
5383000	*Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen*		*370*	*370*	*370*	*370*	*370*
5385000	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*9.590*	*9.270*	*8.950*	*8.060*	*4.775*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**91.825**	**257.010**	**279.880**	**279.195**	**279.890**	**277.920**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 91.356**	**- 200.875**	**- 231.695**	**- 231.885**	**- 232.690**	**- 231.000**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 91.356**	**- 200.875**	**- 231.695**	**- 231.885**	**- 232.690**	**- 231.000**

Ergebnishaushalt 21101 Grundschule Bornheim/Dammheim:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 91.356	- 200.875	- 231.695	- 231.885	- 232.690	- 231.000

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
21102	**Grundschule Essingen**	**2027**

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten der Grundschule Essingen sind mit 108.315 Euro (Vorjahr: 103.735 Euro) im Haushalt veranschlagt. Die Bewirtschaftungskosten (Strom/Gas/Wasser/Abwasser/Abfall) sind mit insgesamt 14.200 Euro (Vorjahr: 12.700 Euro) im Haushalt bereitgestellt. Für die Unterhaltung des Schulgebäudes sind 10.000 Euro eingeplant. Für die Anschaffung von geringwertigen Geräten und Ausstattungsgegenständen sind 16.000 Euro im Haushalt bereitgestellt. Für die Reinigung durch eine Firma sind unverändert 16.000 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 8.030 Euro, der Unterhaltung der Software und Updates in Höhe von 3.200 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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.261	13.395	15.740	13.770	18.135	27.570
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*2.261*	*1.900*	*1.900*	*1.900*	*1.800*	
4151000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*11.495*	*13.840*	*11.870*	*16.335*	*27.570*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.354	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
4419000	*Sonstige (z.B. Papiergeld der Schulen)*	*1.354*	*1.550*	*1.550*	*1.550*	*1.550*	*1.550*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.819	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4424300	*Kostenerstattungen v. Gde. u. Gdeverb.*	*28.819*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*						
E7	Sonstige laufende Erträge	994					
4627000	*Versicherungserstattungen*	*994*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**33.427**	**39.945**	**42.290**	**40.320**	**44.685**	**54.120**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	99.492	103.735	108.315	110.495	112.695	114.955
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*76.883*	*79.635*	*82.965*	*84.625*	*86.315*	*88.045*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*5.860*	*6.165*	*6.425*	*6.555*	*6.685*	*6.820*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*16.688*	*17.600*	*18.585*	*18.960*	*19.335*	*19.725*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*61*	*60*	*60*	*65*	*65*	*65*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*200*	*205*	*210*	*215*	*220*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*		*75*	*75*	*80*	*80*	*80*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.691	81.870	85.120	85.620	86.120	86.620
5221000	*Strom*	*2.081*	*3.000*	*4.500*	*4.500*	*4.500*	*4.500*
5222000	*Gas*	*5.933*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
5226000	*Wasser und Abwasser*	*1.605*	*2.200*	*2.200*	*2.200*	*2.200*	*2.200*

Ergebnishaushalt 21102 Grundschule Essingen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
	5229000	Abfallbeseitigung	1.221	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	5231000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	9.706	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	5232000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	6.698	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	5232310	Fremdreinigung	11.900	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	5237000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	264	350	350	350	350	350
	5238000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	11.353	20.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	5244000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	1.498	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	5245000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher	4.284	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	5247000	Sonstige Verbrauchsmittel	540	250	500	500	500	500
	5248000	Sonstige bezogene Leistungen (wie fahrten zu Bäder / Sportstätten etc.	3.000	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	5254300	Kostenerstattungen an Gde. u. Gdeverb.	10.607	11.000	11.500	12.000	12.500	13.000
	5259000	Kostenerstattungen an übrige Bereiche		70	70	70	70	70
E11		Abschreibungen		20.205	21.410	22.975	42.020	86.995
	5321000	Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		255	250	180		
	5343000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulturnhallen					22.710	68.125
	5385000	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		19.950	21.160	22.795	19.310	18.870
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	34.456	46.760	39.330	39.420	39.620	39.700
	5612000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	565	150	150	150	150	150
	5613000	Reisekosten für Dienstreisen	572	700	700	700	700	700
	5614000	Allgemeine Betreuung der Bediensteten		100	200	100	100	100
	5615000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.109	3.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	5621000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	14.200	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	5624100	laufende Lizenzaufwendungen	405	900	900	900	900	900
	5624300	Unterhaltung Software, Updates	2.384	6.000	3.200	3.200	3.200	3.200
	5624400	Unterhaltung Hardware		500	500	500	500	500
	5625000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	711	4.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	5629000	Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten	83	300	300	300	300	300
	5631000	Büromaterial	329	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	5632000	Fachliteratur, Zeitschriften		300	300	300	300	300
	5633000	Porto und Versandkosten	4					
	5634100	Fernmeldegebühren	3.378	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
	5634200	Datenübertragungsgebühren		50	50	50	50	50
	5634300	Miete, Leasing	1.513	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	5634600	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73	75	75	75	75	75
	5639000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.295	700	1.000	1.000	1.000	1.000
	5641100	Gebäudeversicherung	1.996	2.160	2.330	2.520	2.720	2.800
	5641400	Unfallversicherungen	5.572	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
	5642000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	8	25	25	25	25	25
	5693000	Repräsentationen	258	500	800	800	800	800

Ergebnishaushalt 21102 Grundschule Essingen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	204.639	252.570	254.175	258.510	280.455	328.270
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 171.212	- 212.625	- 211.885	- 218.190	- 235.770	- 274.150
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 171.212	- 212.625	- 211.885	- 218.190	- 235.770	- 274.150
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.170	- 630				
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 172.382	- 213.255	- 211.885	- 218.190	- 235.770	- 274.150

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
21103	Grundschule Hochstadt	2027

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten der Hainbachschule Hochstadt sind mit 49.920 Euro (Vorjahr: 47.605 Euro) im Haushalt veranschlagt. Die Bewirtschaftungskosten (Strom/Gas/Wasser/Abwasser/Abfall) sind mit insgesamt 45.600 Euro im Haushalt bereitgestellt. Für die Unterhaltung des Schulgebäudes sind 11.000 Euro eingeplant. Ferner werden für die Fremdreinigung des Schulgebäudes sowie der Container 110.000 Euro benötigt. Davon entfallen u.a. 81.000 Euro auf das Schulgebäude und 22.500 Euro auf die Container.

In den sonstigen laufenden Aufwendungen sind 3.200 Euro für die Softwarepflege sowie 12.490 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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.187	8.380	5.285	5.095	4.255	2.155
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*2.187*	*1.880*	*1.880*	*1.880*	*1.800*	
4151000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*6.500*	*3.405*	*3.215*	*2.455*	*2.155*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.760	4.685	4.685	4.685	4.685	4.685
4412000	*Mieten und Pachten*	*3.710*	*3.710*	*3.710*	*3.710*	*3.710*	*3.710*
4419000	*Sonstige (z.B. Papiergeld der Schulen)*	*1.050*	*975*	*975*	*975*	*975*	*975*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.161	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4424300	*Kostenerstattungen v. Gde. u. Gdeverb.*	*7.161*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**14.108**	**19.065**	**15.970**	**15.780**	**14.940**	**12.840**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	35.705	47.605	49.920	50.920	51.940	52.980
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*26.479*	*36.605*	*38.295*	*39.060*	*39.840*	*40.640*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*3.539*	*2.835*	*2.965*	*3.020*	*3.085*	*3.145*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*5.636*	*7.965*	*8.465*	*8.635*	*8.810*	*8.985*
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*		*15*	*10*	*10*	*10*	*10*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*50*	*45*	*45*	*50*	*50*	*50*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*95*	*95*	*100*	*100*	*100*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*			*45*	*45*	*45*	*50*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.161	169.500	195.000	195.000	202.000	193.800
5221000	*Strom*	*21.219*	*20.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*
5222000	*Gas*	*16.917*	*17.000*	*17.000*	*17.000*	*17.000*	*17.000*
5226000	*Wasser und Abwasser*	*3.524*	*3.500*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
5228000	*Aufwendungen für wiederkehrende Straßenausbaubeiträgen*					*7.000*	
5229000	*Abfallbeseitigung*	*1.639*	*2.600*	*2.600*	*2.600*	*2.600*	*2.600*
5231000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*12.898*	*11.000*	*11.000*	*11.000*	*11.000*	*10.000*

Ergebnishaushalt 21103 Grundschule Hochstadt :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
5232000	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	5.458	4.700	4.700	4.700	4.700	4.300
5232310	*Fremdreinigung*	110.440	94.000	110.000	110.000	110.000	110.000
5235100	*Wartungs- und Instandsetzungskosten*		100	100	100	100	100
5235200	*Betriebs- und Schmierstoffe*		50	50	50	50	50
5237000	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*		200	200	200	200	200
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	5.726	8.000	10.000	10.000	10.000	10.200
5244000	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial*	270	400	1.600	1.600	1.600	1.600
5245000	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher*	1.719	700	1.500	1.500	1.500	1.500
5247000	*Sonstige Verbrauchsmittel*	174	150	150	150	150	150
5248000	*Sonstige bezogene Leistungen (wie fahrten zu Bäder / Sportstätten etc.*	1.080	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5254300	*Kostenerstattungen an Gde. u. Gdeverb.*	7.095	4.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5259000	*Kostenerstattungen an übrige Bereiche*		100	100	100	100	100
E11	Abschreibungen		61.390	56.565	57.035	56.400	56.240
5321000	*Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten*		180	85			
5343000	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*		50.710	50.805	50.805	50.805	50.805
5385000	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung*		10.500	5.675	6.230	5.595	5.435
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	27.595	35.235	30.640	31.010	31.620	31.870
5612000	*Aus- und Fortbildung, Umschulung*	893	150	150	150	150	150
5613000	*Reisekosten für Dienstreisen*	94	100	200	200	200	200
5614000	*Allgemeine Betreuung der Bediensteten*	191	100	200	100	200	100
5615000	*Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	1.180	3.300	1.300	1.300	1.300	1.300
5621000	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen*	571	900	900	900	900	900
5624100	*laufende Lizenzaufwendungen*	431	700	700	700	700	700
5624300	*Unterhaltung Software, Updates*	1.917	6.000	3.200	3.200	3.200	3.200
5624400	*Unterhaltung Hardware*		500	500	500	500	500
5625000	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	750	2.100	1.500	1.500	1.500	1.300
5629000	*Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten*	143	300	400	400	400	400
5631000	*Büromaterial*	829	1.400	800	800	800	800
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*	338	400	400	400	400	400
5634100	*Fernmeldegebühren*	4.273	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5634200	*Datenübertragungsgebühren*	200	150	150	150	150	150
5634300	*Miete, Leasing*	1.579	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
5634600	*Rundfunk- und Fernsehgebühren*	73	75	75	75	75	75
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	2.544	700	1.500	1.500	1.500	1.500
5641100	*Gebäudeversicherung*	5.286	5.710	5.890	6.360	6.870	7.420
5641400	*Unfallversicherungen*	6.294	6.500	6.600	6.600	6.600	6.600
5642000	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	8		25	25	25	25
5693000	*Repräsentationen*		50	50	50	50	50
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**251.460**	**313.730**	**332.125**	**333.965**	**341.960**	**334.890**

Ergebnishaushalt 21103 Grundschule Hochstadt :							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 237.353	- 294.665	- 316.155	- 318.185	- 327.020	- 322.050
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 237.353	- 294.665	- 316.155	- 318.185	- 327.020	- 322.050
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 598	- 630				
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 237.950	- 295.295	- 316.155	- 318.185	- 327.020	- 322.050

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
21104	**Grundschule Offenbach**	**2027**

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten der Grundschule Offenbach sind mit 83.205 Euro (Vorjahr: 81.920 Euro) im Haushalt veranschlagt. Die Bewirtschaftungskosten (Strom/Thermische Wärmelieferung/Wasser/Abwasser/Abfall) sind mit insgesamt 85.500 Euro (Vorjahr: 80.500 Euro) im Haushalt bereitgestellt. Für die Unterhaltung des Schulgebäudes sind 11.000 Euro eingeplant.

Für die Reinigung der Grundschule durch eine Firma sind 160.000 Euro (Vorjahr: 138.000 Euro) im Haushalt veranschlagt. Für die Anschaffung von Ausstattungsgegenständen sind insgesamt 15.000 Euro bereitgestellt. Die Kosten für den Schulsozialarbeiter belaufen sich auf 19.000 Euro.

In den sonstigen laufenden Aufwendungen sind 21.100 Euro (Vorjahr: 20.890 Euro) für Sach- und Unfallversicherungen enthalten. Für die Unterhaltung der Software und Updates sind 5.000 Euro eingeplant.

Ergebnishaushalt 21104 Grundschule Offenbach:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.981	20.125	11.250	10.990	10.385	6.455
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*1.981*	*1.900*	*1.900*	*1.900*	*1.800*	
4151000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*18.225*	*9.350*	*9.090*	*8.585*	*6.455*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.842	4.050	4.600	4.600	4.600	4.600
4419000	*Sonstige (z.B. Papiergeld der Schulen)*	*4.842*	*4.050*	*4.600*	*4.600*	*4.600*	*4.600*
E7	Sonstige laufende Erträge	553					
4627000	*Versicherungserstattungen*	*553*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**7.376**	**24.175**	**15.850**	**15.590**	**14.985**	**11.055**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	76.830	81.920	83.205	84.865	86.565	88.300
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*59.493*	*62.560*	*63.735*	*65.010*	*66.310*	*67.640*
5029000	*Sonstige Dienstbezüge*			*65*	*65*	*70*	*70*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*4.527*	*5.355*	*4.935*	*5.035*	*5.135*	*5.240*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*12.769*	*13.580*	*14.040*	*14.320*	*14.605*	*14.900*
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*		*40*	*40*	*40*	*40*	*40*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*41*	*40*	*40*	*40*	*40*	*40*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*255*	*255*	*260*	*265*	*270*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*		*90*	*95*	*95*	*100*	*100*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	536.910	295.955	311.225	311.225	314.025	313.025
5221000	*Strom*	*25.335*	*25.000*	*27.000*	*27.000*	*27.000*	*27.000*
5226000	*Wasser und Abwasser*	*4.391*	*4.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
5227000	*Thermische Wärmelieferung*	*47.759*	*47.000*	*49.000*	*49.000*	*49.000*	*49.000*
5228000	*Aufwendungen für wiederkehrende Straßenausbaubeiträgen*	*1.181*	*1.400*	*500*	*500*	*3.300*	*3.300*

Ergebnishaushalt 21104 Grundschule Offenbach:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
5229000	*Abfallbeseitigung*	*4.469*	*4.500*	*4.500*	*4.500*	*4.500*	*4.500*
5231000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*222.370*	*11.000*	*11.000*	*11.000*	*11.000*	*10.000*
5232000	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*13.969*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
5232310	*Fremdreinigung*	*159.938*	*138.000*	*160.000*	*160.000*	*160.000*	*160.000*
5235100	*Wartungs- und Instandsetzungskosten*		*25*	*25*	*25*	*25*	*25*
5235200	*Betriebs- und Schmierstoffe*	*31*					
5237000	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*462*	*830*	*500*	*500*	*500*	*500*
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*18.670*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
5244000	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial*	*373*	*500*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
5245000	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher*	*2.511*	*3.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
5247000	*Sonstige Verbrauchsmittel*	*212*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
5254300	*Kostenerstattungen an Gde. u. Gdeverb.*	*19.219*	*21.000*	*19.000*	*19.000*	*19.000*	*19.000*
5255000	*Kostenerstattungen an private Unternehmen*	*620*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
5259000	*Kostenerstattungen an übrige Bereiche*		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
5292000	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen*	*15.399*	*15.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
E11	Abschreibungen		33.820	30.895	33.915	35.115	38.235
5321000	*Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten*		*305*	*120*			
5343000	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*		*13.400*	*13.395*	*13.395*	*14.955*	*17.975*
5385000	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*12.785*	*5.725*	*5.495*	*5.035*	*5.035*
5385200	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*7.330*	*11.655*	*15.025*	*15.125*	*15.225*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	41.932	46.940	48.000	47.990	48.580	49.210
5612000	*Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*240*	*150*	*150*	*150*	*150*	*150*
5613000	*Reisekosten für Dienstreisen*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
5614000	*Allgemeine Betreuung der Bediensteten*	*112*	*250*	*800*	*250*	*250*	*250*
5615000	*Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*2.123*	*3.300*	*1.300*	*1.300*	*1.300*	*1.300*
5624100	*laufende Lizenzaufwendungen*	*1.172*	*1.000*	*1.700*	*1.700*	*1.700*	*1.700*
5624300	*Unterhaltung Software, Updates*	*1.870*	*7.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
5624400	*Unterhaltung Hardware*		*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
5625000	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*750*	*2.000*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
5629000	*Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten*	*1.571*	*300*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
5631000	*Büromaterial*	*3.120*	*2.500*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*223*	*400*	*200*	*200*	*200*	*200*
5634100	*Fernmeldegebühren*	*5.149*	*3.500*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
5634200	*Datenübertragungsgebühren*	*963*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
5634300	*Miete, Leasing*	*2.345*	*2.400*	*2.400*	*2.400*	*2.400*	*2.400*
5634600	*Rundfunk- und Fernsehgebühren*	*73*	*75*	*75*	*75*	*75*	*75*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*1.798*	*1.400*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
5641100	*Gebäudeversicherung*	*6.101*	*6.590*	*6.800*	*7.340*	*7.930*	*8.560*
5641400	*Unfallversicherungen*	*14.290*	*14.300*	*14.300*	*14.300*	*14.300*	*14.300*
5642000	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*8*	*25*	*25*	*25*	*25*	*25*
5693000	*Repräsentationen*	*25*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*

Ergebnishaushalt 21104 Grundschule Offenbach:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	655.672	458.635	473.325	477.995	484.285	488.770
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 648.295	- 434.460	- 457.475	- 462.405	- 469.300	- 477.715
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 648.295	- 434.460	- 457.475	- 462.405	- 469.300	- 477.715
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.818	- 800				
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 650.113	- 435.260	- 457.475	- 462.405	- 469.300	- 477.715

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24202	**Schulbuchausleihe Essingen**	**2027**

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 ausgwiesen, da diese unter 5 Prozent liegen.

Ergebnishaushalt 24202 Schulbuchausleihe Essingen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.495	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*1.495*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	322	600	600	600	600	600
4319100	*Elternanteile Schulbuchausleihe*	*322*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*
E7	Sonstige laufende Erträge	15	60	70	70	70	70
4629000	*Sonst. lfd. Erträge (Ersätze, Spenden)*	*15*	*60*	*70*	*70*	*70*	*70*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.832**	**3.160**	**3.170**	**3.170**	**3.170**	**3.170**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.202	3.650	3.650	3.650	3.650	3.650
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
5245000	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher*	*1.186*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
5254200	*Kostenerstattungen an das Land*	*15*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	26	50	50	50	50	50
5625900	*Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
5655100	*Wertberichtigungen auf Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*26*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.228**	**3.700**	**3.700**	**3.700**	**3.700**	**3.700**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**603**	**- 540**	**- 530**	**- 530**	**- 530**	**- 530**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**603**	**- 540**	**- 530**	**- 530**	**- 530**	**- 530**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						

Ergebnishaushalt 24202 Schulbuchausleihe Essingen :							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	603	- 540	- 530	- 530	- 530	- 530

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24203	**Schulbuchausleihe Hochstadt**	**2027**

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 ausgwiesen, da diese unter 5 Prozent liegen.

Ergebnishaushalt 24203 Schulbuchausleihe Hochstadt :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.839	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*1.839*	*2.800*	*2.800*	*2.800*	*2.800*	*2.800*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49	350	350	350	350	350
4319100	*Elternanteile Schulbuchausleihe*	*49*	*350*	*350*	*350*	*350*	*350*
E7	Sonstige laufende Erträge	62	100	100	100	100	100
4629000	*Sonst. lfd. Erträge (Ersätze, Spenden)*	*62*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.950**	**3.250**	**3.250**	**3.250**	**3.250**	**3.250**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.506	2.350	2.400	2.400	2.400	2.400
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
5245000	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher*	*1.471*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
5254200	*Kostenerstattungen an das Land*	*34*	*300*	*350*	*350*	*350*	*350*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	84					
5655100	*Wertberichtigungen auf Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*84*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.590**	**2.350**	**2.400**	**2.400**	**2.400**	**2.400**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**360**	**900**	**850**	**850**	**850**	**850**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**360**	**900**	**850**	**850**	**850**	**850**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Ergebnishaushalt 24203 Schulbuchausleihe Hochstadt :						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	360	900	850	850	850	850

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24204	**Schulbuchausleihe Offenbach**	**2027**

Jahresbeschreibung

Auf der Ertragsseite ist der Elternanteil der Ausleihe mit einem Betrag in Höhe von 900 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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.367	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*4.367*	*4.500*	*4.500*	*4.500*	*4.500*	*4.500*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	861	700	900	900	900	900
4319100	*Elternanteile Schulbuchausleihe*	*861*	*700*	*900*	*900*	*900*	*900*
E7	Sonstige laufende Erträge	182	200	200	200	200	200
4629000	*Sonst. lfd. Erträge (Ersätze, Spenden)*	*182*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**5.410**	**5.400**	**5.600**	**5.600**	**5.600**	**5.600**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.679	6.810	6.405	6.535	6.660	6.795
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*15.973*	*5.200*	*4.925*	*5.020*	*5.120*	*5.225*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*1.223*	*405*	*380*	*390*	*395*	*405*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*3.483*	*1.160*	*1.080*	*1.105*	*1.125*	*1.145*
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*						
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*20*	*20*	*20*	*20*	*20*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*		*25*				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.974	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*20*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
5245000	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher*	*2.784*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
5254200	*Kostenerstattungen an das Land*	*171*	*900*	*900*	*900*	*900*	*900*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	28					
5655100	*Wertberichtigungen auf Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*28*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**23.681**	**12.810**	**12.405**	**12.535**	**12.660**	**12.795**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 18.270**	**- 7.410**	**- 6.805**	**- 6.935**	**- 7.060**	**- 7.195**

Ergebnishaushalt 24204 Schulbuchausleihe Offenbach:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 18.270	- 7.410	- 6.805	- 6.935	- 7.060	- 7.195
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 18.270	- 7.410	- 6.805	- 6.935	- 7.060	- 7.195

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24301	**Betreuende Grundschule Bornheim**	**2027**

Jahresbeschreibung

Bei diesem Produkt ist der Zuschuss der Verbandsgemeinde an die Ortsgemeinde Bornheim für die Durchführung der Schulkindbetreuung mit einem Betrag in Höhe von 23.000 Euro veranschlagt.

Ergebnishaushalt 24301 Betreuende Grundschule Bornheim :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5					
	4414000 Beteiligung Essenskosten	*5*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**5**					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	27.654		23.000	23.000	23.000	23.000
	5414300 Zuweisungen an Gde. u. Gdeverb.	*27.654*		*23.000*	*23.000*	*23.000*	*23.000*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	154					
	5655100 Wertberichtigungen auf Forderungen - Einzelwertberichtigung	*154*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**27.808**		**23.000**	**23.000**	**23.000**	**23.000**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 27.804**		**- 23.000**	**- 23.000**	**- 23.000**	**- 23.000**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 27.804**		**- 23.000**	**- 23.000**	**- 23.000**	**- 23.000**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 27.804**		**- 23.000**	**- 23.000**	**- 23.000**	**- 23.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24302	**Betreuende Grundschule Essingen**	**2027**

Jahresbeschreibung

Im Gesamtaufwand für die betreuende Grundschule Essingen sind Personalkosten in Höhe von 92.515 Euro (Vorjahr: 98.510 Euro) enthalten. Die Essenskosten sind mit 13.600 Euro (Vorjahr: 23.500 Euro) veranschlagt.

Auf der Ertragsseite ist der Zuschuss vom Land für die Einrichtung der Betreuung in Höhe von 3.835 Euro veranschlagt. Die Eltern beteiligen sich an den Essenskosten mit 15.000 Euro (Vorjahr: 22.000 Euro) sowie an den Betreuungskosten mit 37.000 Euro (Vorjahr: 28.000 Euro).

Ergebnishaushalt 24302 Betreuende Grundschule Essingen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.555	7.070	5.535	5.535	5.535	5.535
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*6.197*	*5.370*	*3.835*	*3.835*	*3.835*	*3.835*
4144300	*Zuwendungen u. Zuschüsse von Gde. u. Gdeverb.*	*357*	*1.700*	*1.700*	*1.700*	*1.700*	*1.700*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.204	50.000	52.000	54.000	56.000	58.000
4414000	*Beteiligung Essenskosten*	*20.929*	*22.000*	*15.000*	*16.000*	*17.000*	*18.000*
4417000	*Beteiligung Schülerbetreuung*	*25.275*	*28.000*	*37.000*	*38.000*	*39.000*	*40.000*
E7	Sonstige laufende Erträge	100					
4661100	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*100*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**52.859**	**57.070**	**57.535**	**59.535**	**61.535**	**63.535**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	92.946	98.510	92.515	94.365	96.255	98.175
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*62.414*	*66.520*	*62.150*	*63.395*	*64.665*	*65.955*
5029000	*Sonstige Dienstbezüge*	*8.716*	*7.500*	*7.805*	*7.960*	*8.120*	*8.280*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*4.986*	*5.155*	*4.815*	*4.915*	*5.010*	*5.110*
5039000	*Sonstige Beiträge zu Versorgungskassen*	*377*	*480*	*500*	*510*	*520*	*530*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*14.176*	*16.290*	*14.690*	*14.985*	*15.285*	*15.590*
5049000	*Sonst. Beiträge zur Sozialversicherung*	*2.097*	*2.100*	*2.185*	*2.230*	*2.275*	*2.320*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*2*					*5*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*315*	*210*	*210*	*215*	*220*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*179*	*150*	*160*	*160*	*165*	*165*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.714	26.330	16.530	16.930	17.430	17.930
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*438*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
5242000	*Essenskosten*	*17.813*	*23.500*	*13.600*	*14.000*	*14.500*	*15.000*
5244000	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial*	*201*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*
5245000	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher*	*17*	*400*	*400*	*400*	*400*	*400*

Ergebnishaushalt 24302 Betreuende Grundschule Essingen :							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
	5247000 Sonstige Verbrauchsmittel	*246*	*250*	*350*	*350*	*350*	*350*
	5254200 Kostenerstattungen an das Land		*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	769	450	1.300	450	1.300	450
	5612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	*360*	*200*	*500*	*200*	*500*	*200*
	5614000 Allgemeine Betreuung der Bediensteten	*409*	*250*	*800*	*250*	*800*	*250*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**112.429**	**125.290**	**110.345**	**111.745**	**114.985**	**116.555**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 59.570**	**- 68.220**	**- 52.810**	**- 52.210**	**- 53.450**	**- 53.020**
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		200	200	200	200	200
	5742000 an das Land		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 59.570**	**- 68.420**	**- 53.010**	**- 52.410**	**- 53.650**	**- 53.220**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 59.570**	**- 68.420**	**- 53.010**	**- 52.410**	**- 53.650**	**- 53.220**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24303	Betreuende Grundschule Hochstadt	2027

Jahresbeschreibung

Im Gesamtaufwand für die betreuende Grundschule Hochstadt sind Personalkosten in Höhe von 90.700 Euro (Vorjahr: 87.000 Euro) enthalten. Die Essenskosten sind mit 6.300 Euro (Vorjahr: 16.500 Euro) veranschlagt.

Auf der Ertragsseite ist der Zuschuss vom Land für die Einrichtung der Betreuung in Höhe von 3.835 Euro veranschlagt. Die Eltern beteiligen sich an den Essenskosten mit 6.500 Euro (Vorjahr: 16.000 Euro) sowie an den Betreuungskosten mit 21.400 Euro (Vorjahr: 29.750 Euro).

Ergebnishaushalt 24303 Betreuende Grundschule Hochstadt :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.932	7.070	6.335	6.335	6.335	6.335
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*5.290*	*5.370*	*3.835*	*3.835*	*3.835*	*3.835*
4144300	*Zuwendungen u. Zuschüsse von Gde. u. Gdeverb.*	*3.643*	*1.700*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.084	45.750	27.900	28.200	28.600	29.000
4414000	*Beteiligung Essenskosten*	*11.924*	*16.000*	*6.500*	*6.700*	*6.900*	*7.100*
4417000	*Beteiligung Schülerbetreuung*	*24.160*	*29.750*	*21.400*	*21.500*	*21.700*	*21.900*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**45.016**	**52.820**	**34.235**	**34.535**	**34.935**	**35.335**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	85.879	87.000	90.700	92.520	94.380	96.260
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*63.329*	*64.140*	*66.475*	*67.805*	*69.160*	*70.545*
5029000	*Sonstige Dienstbezüge*	*2.519*	*1.875*	*1.950*	*1.990*	*2.030*	*2.070*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*4.742*	*4.965*	*5.145*	*5.250*	*5.355*	*5.460*
5039000	*Sonstige Beiträge zu Versorgungskassen*	*119*	*120*	*125*	*125*	*130*	*130*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*14.423*	*15.095*	*15.775*	*16.095*	*16.415*	*16.745*
5049000	*Sonst. Beiträge zur Sozialversicherung*	*641*	*525*	*545*	*555*	*570*	*580*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*63*	*35*	*35*	*35*	*40*	*40*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*205*	*200*	*205*	*210*	*215*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*43*	*40*	*450*	*460*	*470*	*475*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.332	18.470	8.270	8.370	8.470	8.570
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*11*	*400*	*400*	*400*	*400*	*400*
5242000	*Essenskosten*	*15.104*	*16.500*	*6.300*	*6.400*	*6.500*	*6.600*
5244000	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial*		*150*	*150*	*150*	*150*	*150*
5245000	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher*	*167*	*400*	*400*	*400*	*400*	*400*
5247000	*Sonstige Verbrauchsmittel*	*50*	*20*	*20*	*20*	*20*	*20*
5254200	*Kostenerstattungen an das Land*		*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*

Ergebnishaushalt 24303 Betreuende Grundschule Hochstadt :							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.241	450	1.500	450	1.500	450
	5612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	*720*	*200*	*500*	*200*	*500*	*200*
	5614000 Allgemeine Betreuung der Bediensteten	*176*	*250*	*1.000*	*250*	*1.000*	*250*
	5655100 Wertberichtigungen auf Forderungen - Einzelwertberichtigung	*345*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**102.452**	**105.920**	**100.470**	**101.340**	**104.350**	**105.280**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 57.436**	**- 53.100**	**- 66.235**	**- 66.805**	**- 69.415**	**- 69.945**
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		200	200	200	200	200
	5742000 an das Land		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 57.436**	**- 53.300**	**- 66.435**	**- 67.005**	**- 69.615**	**- 70.145**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 57.436**	**- 53.300**	**- 66.435**	**- 67.005**	**- 69.615**	**- 70.145**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24304	**Betreuende Grundschule Offenbach**	**2027**

Jahresbeschreibung

Im Gesamtaufwand für die betreuende Grundschule Offenbach sind Personalkosten in Höhe von 127.715 Euro (Vorjahr: 79.810 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 43.800 Euro (Vorjahr: 30.000 Euro).

Ergebnishaushalt 24304 Betreuende Grundschule Offenbach :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.658	7.160	7.160	7.160	7.160	7.160
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*7.658*	*7.160*	*7.160*	*7.160*	*7.160*	*7.160*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.640	30.000	43.800	44.000	44.500	45.000
4417000	*Beteiligung Schülerbetreuung*	*29.640*	*30.000*	*43.800*	*44.000*	*44.500*	*45.000*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**37.298**	**37.160**	**50.960**	**51.160**	**51.660**	**52.160**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	73.146	79.810	127.715	130.265	132.870	135.530
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*52.617*	*56.330*	*92.630*	*94.480*	*96.370*	*98.300*
5029000	*Sonstige Dienstbezüge*	*2.776*	*3.125*	*3.250*	*3.315*	*3.385*	*3.450*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*3.840*	*4.365*	*7.180*	*7.325*	*7.470*	*7.620*
5039000	*Sonstige Beiträge zu Versorgungskassen*	*75*	*200*	*210*	*210*	*215*	*220*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*13.038*	*14.595*	*23.070*	*23.530*	*24.000*	*24.480*
5049000	*Sonst. Beiträge zur Sozialversicherung*	*746*	*875*	*910*	*930*	*945*	*965*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*						
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*255*	*400*	*410*	*415*	*425*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*55*	*65*	*65*	*65*	*70*	*70*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.352	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*611*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
5244000	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial*		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
5245000	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher*	*704*	*600*	*500*	*500*	*500*	*500*
5247000	*Sonstige Verbrauchsmittel*	*36*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.464	900	2.000	1.000	2.000	1.000
5612000	*Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*600*	*200*	*800*	*200*	*800*	*200*
5614000	*Allgemeine Betreuung der Bediensteten*	*1.864*	*600*	*1.000*	*600*	*1.000*	*600*
5631000	*Büromaterial*		*100*	*200*	*200*	*200*	*200*

Ergebnishaushalt 24304 Betreuende Grundschule Offenbach :							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**76.962**	**82.510**	**131.415**	**132.965**	**136.570**	**138.230**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 39.664**	**- 45.350**	**- 80.455**	**- 81.805**	**- 84.910**	**- 86.070**
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		200	200	200	200	200
	5742000 an das Land		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 39.664**	**- 45.550**	**- 80.655**	**- 82.005**	**- 85.110**	**- 86.270**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 39.664**	**- 45.550**	**- 80.655**	**- 82.005**	**- 85.110**	**- 86.270**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24305	**Ganztagsschule Offenbach**	**2027**

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten für die Bereitstellung der Schülerverpflegung belaufen sich auf 32.235 Euro (Vorjahr: 30.755 Euro). Der Sachaufwand für die Essensbereitstellung beläuft sich auf 37.050 Euro (Vorjahr: 41.250 Euro), wobei hiervon auf die Essenskosten 35.300 Euro (Vorjahr: 39.000 Euro) entfallen.

Die Eltern beteiligen sich an den Essenskosten mit 26.700 Euro (Vorjahr: 31.000 Euro). Die Verbandsgemeinde erhält vom Bund einen Zuschuss aus dem Sozial- und Härtefonds in Höhe von 7.150 Euro.

Ergebnishaushalt 24305 Ganztagsschule Offenbach :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.954	6.150	7.200	7.300	7.400	7.500
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*194*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
4144300	*Zuwendungen u. Zuschüsse von Gde. u. Gdeverb.*	*5.760*	*6.100*	*7.150*	*7.250*	*7.350*	*7.450*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.090	33.100	28.000	28.000	28.000	28.000
4414000	*Beteiligung Essenskosten*	*32.160*	*31.200*	*26.700*	*26.700*	*26.700*	*26.700*
4417000	*Beteiligung Schülerbetreuung*	*1.930*	*1.900*	*1.300*	*1.300*	*1.300*	*1.300*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**40.044**	**39.250**	**35.200**	**35.300**	**35.400**	**35.500**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	31.285	30.755	32.235	32.890	33.540	34.205
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*23.570*	*18.125*	*19.065*	*19.445*	*19.835*	*20.230*
5029000	*Sonstige Dienstbezüge*		*4.535*	*4.670*	*4.765*	*4.860*	*4.955*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*1.687*	*1.405*	*1.475*	*1.505*	*1.535*	*1.565*
5039000	*Sonstige Beiträge zu Versorgungskassen*		*350*	*360*	*370*	*375*	*385*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*5.917*	*4.755*	*5.045*	*5.145*	*5.250*	*5.355*
5049000	*Sonst. Beiträge zur Sozialversicherung*		*1.380*	*1.420*	*1.450*	*1.475*	*1.505*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*18*					
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*105*	*100*	*105*	*105*	*105*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*94*	*100*	*100*	*105*	*105*	*105*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.364	41.250	37.050	37.750	39.250	38.250
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*430*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*2.000*	
5242000	*Essenskosten*	*34.229*	*39.000*	*35.300*	*36.000*	*36.500*	*37.500*
5244000	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial*	*247*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
5245000	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher*	*378*	*1.000*	*500*	*500*	*500*	*500*
5247000	*Sonstige Verbrauchsmittel*	*79*	*150*	*150*	*150*	*150*	*150*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	434	200	200	200	200	200

Ergebnishaushalt 24305 Ganztagsschule Offenbach :							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
5631000	*Büromaterial*		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
5655100	*Wertberichtigungen auf Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*434*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**67.083**	**72.205**	**69.485**	**70.840**	**72.990**	**72.655**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 27.039**	**- 32.955**	**- 34.285**	**- 35.540**	**- 37.590**	**- 37.155**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 27.039**	**- 32.955**	**- 34.285**	**- 35.540**	**- 37.590**	**- 37.155**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**			**700**	**700**	**700**	**700**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 27.039**	**- 32.955**	**- 33.585**	**- 34.840**	**- 36.890**	**- 36.455**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
27101	**Kreisvolkshochschule Außenstelle Offenbach**	**2027**

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten zur Betreuung der Volkshochschule -Außenstelle Offenbach- belaufen sich auf insgesamt 23.600 Euro (Vorjahr: 15.830 Euro) einschließlich Rückstellungen, unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen.

Ergebnishaushalt 27101 Kreisvolkshochschule Außenstelle Offenbach:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	92	100	100	100	100	100
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*92*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**92**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.744	15.830	23.600	24.060	24.550	25.040
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*8.327*	*12.165*	*18.135*	*18.495*	*18.865*	*19.245*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*629*	*940*	*1.405*	*1.430*	*1.460*	*1.490*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*1.776*	*2.655*	*3.980*	*4.055*	*4.140*	*4.220*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*						
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*12*	*20*	*20*	*20*	*20*	*20*
5071100	*Pensionsrückstellungen*						
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*						
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*50*	*60*	*60*	*65*	*65*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*						
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50	50	50
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		200	200	200	200	200
5625900	*Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**10.744**	**16.080**	**23.850**	**24.310**	**24.800**	**25.290**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 10.652**	**- 15.980**	**- 23.750**	**- 24.210**	**- 24.700**	**- 25.190**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 10.652**	**- 15.980**	**- 23.750**	**- 24.210**	**- 24.700**	**- 25.190**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 10.652**	**- 15.980**	**- 23.750**	**- 24.210**	**- 24.700**	**- 25.190**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28101	**Heimat- und Brauchtumspflege**	**2027**

Jahresbeschreibung

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

Ergebnishaushalt 28101 Heimat- und Brauchtumspflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	39	50	50	50	50	50
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*39*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**39**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.547					
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*3.525*					
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*266*					
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*750*					
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*						
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*6*					
5071100	*Pensionsrückstellungen*						
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*						
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*						
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*						
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50	50	100	100	100	100
5415100	*Zuweisungen an priv. Unternehmen*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
5419000	*Zuweisungen an übrige Bereiche*	*50*		*50*	*50*	*50*	*50*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	20	400	400	400	400	400
5625900	*Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*20*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**4.617**	**450**	**500**	**500**	**500**	**500**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 4.579**	**- 400**	**- 450**	**- 450**	**- 450**	**- 450**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 4.579**	**- 400**	**- 450**	**- 450**	**- 450**	**- 450**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Ergebnishaushalt 28101 Heimat- und Brauchtumspflege:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.579	- 400	- 450	- 450	- 450	- 450

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28102	**Seniorenveranstaltungen**	**2027**

Jahresbeschreibung

Für den Seniorenbeirat sind für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 7.100 Euro (Vorjahr: 9.100 Euro) bereitgestellt.

Ergebnishaushalt 28102 Seniorenveranstaltungen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	52	100	100	100	100	100
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*52*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*500*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**552**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.063	9.415	9.930	10.125	10.335	10.535
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*4.700*	*7.240*	*7.635*	*7.785*	*7.945*	*8.100*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*355*	*560*	*590*	*600*	*615*	*625*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*999*	*1.575*	*1.670*	*1.705*	*1.740*	*1.775*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*8*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*30*	*25*	*25*	*25*	*25*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	322	9.100	7.100	7.100	7.100	7.100
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*299*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
5249000	*Sonst. Aufw. f. Sachl. Seniorennachmit.*	*22*	*8.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
5254300	*Kostenerstattungen an Gde. u. Gdeverb.*		*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	190	500	500	500	500	500
5419000	*Zuweisungen an übrige Bereiche*	*190*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		500	500	500	500	500
5612000	*Aus- und Fortbildung, Umschulung*		*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**6.574**	**19.515**	**18.030**	**18.225**	**18.435**	**18.635**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 6.023**	**- 18.415**	**- 16.930**	**- 17.125**	**- 17.335**	**- 17.535**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 6.023**	**- 18.415**	**- 16.930**	**- 17.125**	**- 17.335**	**- 17.535**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						

Ergebnishaushalt 28102 Seniorenveranstaltungen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.023	- 18.415	- 16.930	- 17.125	- 17.335	- 17.535

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28103	**Partnerschaften**	**2027**

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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13	50	50	50	50	50
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*13*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*		*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**13**	**1.550**	**1.550**	**1.550**	**1.550**	**1.550**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.516	1.570	1.585	1.620	1.655	1.685
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*1.175*	*1.205*	*1.220*	*1.245*	*1.270*	*1.295*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*89*	*95*	*95*	*95*	*100*	*100*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*250*	*265*	*265*	*275*	*280*	*285*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*						
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*2*					
5071100	*Pensionsrückstellungen*						
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*						
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*5*	*5*	*5*	*5*	*5*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*						
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.486	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*2.486*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**4.002**	**6.570**	**6.585**	**6.620**	**6.655**	**6.685**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.989**	**- 5.020**	**- 5.035**	**- 5.070**	**- 5.105**	**- 5.135**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 3.989**	**- 5.020**	**- 5.035**	**- 5.070**	**- 5.105**	**- 5.135**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Ergebnishaushalt 28103 Partnerschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.989	- 5.020	- 5.035	- 5.070	- 5.105	- 5.135

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31101	**Hilfe zum Lebenunterhalt (3. Kapitel SGB XII)**	**2027**

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 15.000 Euro für das Land nach SGB XII bereitgestellt.

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

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E3	Erträge der sozialen Sicherung	123	150	150	150	150	150
4211300	*Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung*	*123*	*150*	*150*	*150*	*150*	*150*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**123**	**150**	**150**	**150**	**150**	**150**
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung		6.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5542400	*Kostenbeteiligung n. SGB XII an Land- kreise / kreisfreie Städte*		*6.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		50	50	50	50	50
5694000	*Aufwendungen für Schadensfälle*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**6.050**	**15.050**	**15.050**	**15.050**	**15.050**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**123**	**- 5.900**	**- 14.900**	**- 14.900**	**- 14.900**	**- 14.900**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**123**	**- 5.900**	**- 14.900**	**- 14.900**	**- 14.900**	**- 14.900**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**123**	**- 5.900**	**- 14.900**	**- 14.900**	**- 14.900**	**- 14.900**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31201	**Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)**	**2027**

Jahresbeschreibung

Für Arbeitssuchende ist der von der Verbandsgemeinde aufzubringende Anteil für die Kosten der Unterkunft und die Heizung gemäß SGB II mit 80.000 Euro (Vorjahr: 75.000 Euro) veranschlagt.

Ergebnishaushalt 31201 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4424300	*Kostenerstattungen v. Gde. u. Gdeverb.*		*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	125.331	75.000	80.000	82.000	84.000	86.000
5521000	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II an Landkreise*	*125.331*	*75.000*	*80.000*	*82.000*	*84.000*	*86.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**125.331**	**75.000**	**80.000**	**82.000**	**84.000**	**86.000**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 125.331**	**- 72.000**	**- 77.000**	**- 79.000**	**- 81.000**	**- 83.000**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 125.331**	**- 72.000**	**- 77.000**	**- 79.000**	**- 81.000**	**- 83.000**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 125.331**	**- 72.000**	**- 77.000**	**- 79.000**	**- 81.000**	**- 83.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31301	**Hilfen u. Leistungen für Asylbewerber**	**2027**

Jahresbeschreibung

Der Aufwand für die Betreuung der Asylbewerber ist mit 230.000 Euro (Vorjahr: 228.000 Euro) veranschlagt. Auf der Ertragsseite sind die Erstattungen vom Land für die Asylbewerber mit 253.000 Euro (Vorjahr: 300.600 Euro) (in Zeile 3 enthalten) veranschlagt. Weiterhin sind auf der Ertragsseite (E6) 210.000 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 130.650 Euro (Vorjahr: 151.860 Euro) im Haushalt eingestellt.

Ergebnishaushalt 31301 Hilfen u. Leistungen für Asylbewerber:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	29					
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*29*					
E3	Erträge der sozialen Sicherung	469.625	300.600	253.000	253.000	253.000	253.000
4213200	*des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung*	*468.371*	*300.000*	*250.000*	*250.000*	*250.000*	*250.000*
4219000	*Sonstige Ersatzleistungen von Dritten für Asylbewerber*						
4219200	*des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung*	*1.255*	*600*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.635	45.000				
4329000	*Sonstiges*	*41.635*	*45.000*				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.165	36.000	210.900	210.900	210.900	210.900
4424300	*Kostenerstattungen v. Gde. u. Gdeverb.*	*863*	*1.000*	*900*	*900*	*900*	*900*
4425000	*Kostenerstattung von privaten Unternehmen*	*695*	*10.000*				
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*26.607*	*25.000*	*210.000*	*210.000*	*210.000*	*210.000*
E7	Sonstige laufende Erträge	312					
4661100	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*312*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**539.766**	**381.600**	**463.900**	**463.900**	**463.900**	**463.900**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	42.673	151.860	130.650	132.540	136.670	139.405
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*23.704*	*26.005*	*28.140*	*28.705*	*29.275*	*29.865*
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*5.086*	*70.290*	*60.480*	*61.690*	*62.925*	*64.185*
5029000	*Sonstige Dienstbezüge*	*6.520*	*6.360*	*7.100*	*7.240*	*7.385*	*7.535*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*6.640*	*4.225*	*4.310*	*4.395*	*4.480*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*389*	*5.445*	*6.035*	*6.155*	*6.280*	*6.405*
5039000	*Sonstige Beiträge zu Versorgungskassen*	*505*	*495*	*550*	*560*	*570*	*585*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*1.100*	*15.290*	*13.500*	*13.770*	*14.045*	*14.325*
5049000	*Sonst. Beiträge zur Sozialversicherung*	*1.841*	*1.795*	*2.010*	*2.050*	*2.090*	*2.130*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*3.398*	*3.340*	*2.595*	*2.595*	*2.595*	*2.595*

Ergebnishaushalt 31301 Hilfen u. Leistungen für Asylbewerber:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*		*30*				
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*		*10*				
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*6.560*	*1.580*	*1.130*	*2.300*	*2.385*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*2.245*	*570*	*405*	*805*	*835*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*485*	*425*	*425*	*425*	*425*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*320*	*90*	*90*	*95*	*95*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*130*	*145*	*270*	*275*	*280*	*290*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*6.405*	*3.080*	*3.140*	*3.205*	*3.270*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181.515	200.910	146.700	146.700	146.700	146.700
5221000	*Strom*	*37.575*	*45.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
5222000	*Gas*	*9.878*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
5223000	*Öl*	*18.729*	*16.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
5229000	*Abfallbeseitigung*	*839*	*900*	*900*	*900*	*900*	*900*
5231000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*27.108*	*20.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*2.585*	*2.000*	*100*	*100*	*100*	*100*
5244000	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial*		*10*	*200*	*200*	*200*	*200*
5259000	*Kostenerstattungen an übrige Bereiche*	*82.907*	*100.000*	*70.000*	*70.000*	*70.000*	*70.000*
5292000	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen*	*1.894*	*2.000*	*500*	*500*	*500*	*500*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	271.022	228.000	230.000	230.000	230.000	230.000
5571000	*Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG)*	*4.815*	*5.000*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
5571110	*Regelsätze (§ 1a AsylblG)*	*6.576*	*6.000*	*8.500*	*8.500*	*8.500*	*8.500*
5571210	*Regelsätze (§ 2 AsylblG)*	*11.957*	*7.000*	*16.500*	*16.500*	*16.500*	*16.500*
5571310	*Regelsätze (§ 3 AsylblG)*	*245.304*	*210.000*	*200.000*	*200.000*	*200.000*	*200.000*
5571500	*Arbeitsangelegenheiten (§ 5 AsylblG)*	*2.370*		*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	235.819	253.250	252.100	252.100	252.100	252.100
5615000	*Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*1.835*	*1.500*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
5621000	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen*	*232.615*	*250.000*	*250.000*	*250.000*	*250.000*	*250.000*
5624300	*Unterhaltung Software, Updates*		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
5625000	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*250*	*250*	*250*	*250*	*250*
5625900	*Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*250*	*100*	*100*	*100*	*100*
5631000	*Büromaterial*		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*1.123*	*1.000*	*500*	*500*	*500*	*500*
5655100	*Wertberichtigungen auf Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*246*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**731.030**	**834.020**	**759.450**	**761.340**	**765.470**	**768.205**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 191.264**	**- 452.420**	**- 295.550**	**- 297.440**	**- 301.570**	**- 304.305**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 191.264**	**- 452.420**	**- 295.550**	**- 297.440**	**- 301.570**	**- 304.305**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						

Ergebnishaushalt 31301 Hilfen u. Leistungen für Asylbewerber:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	200.965	230.000	299.300	299.300	299.300	299.300
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	9.701	- 222.420	3.750	1.860	- 2.270	- 5.005

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31401	**Verwaltung Mehrgenerationenhaus Offenbach**	**2027**

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten sind mit 9.255 Euro (Vorjahr: 17.930 Euro) veranschlagt.

Ergebnishaushalt 31401 Verwaltung Mehrgenerationenhaus Offenbach:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50	50	45	45	45	45
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*50*	*50*	*45*	*45*	*45*	*45*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**50**	**50**	**45**	**45**	**45**	**45**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.863	17.930	9.255	8.960	9.825	10.005
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*5.594*	*6.285*	*4.905*	*5.005*	*5.105*	*5.205*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*1.505*	*745*	*760*	*775*	*790*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*1.269*	*1.220*	*1.060*	*1.060*	*1.060*	*1.060*
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*4.560*	*- 10*	*- 350*	*180*	*190*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*1.555*	*- 5*	*- 125*	*45*	*50*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*170*	*80*	*80*	*80*	*80*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*2.635*	*2.480*	*2.530*	*2.580*	*2.630*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**6.863**	**17.930**	**9.255**	**8.960**	**9.825**	**10.005**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 6.814**	**- 17.880**	**- 9.210**	**- 8.915**	**- 9.780**	**- 9.960**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 6.814**	**- 17.880**	**- 9.210**	**- 8.915**	**- 9.780**	**- 9.960**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 6.814**	**- 17.880**	**- 9.210**	**- 8.915**	**- 9.780**	**- 9.960**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31402	**Einrichtung für Wohnungslose**	**2027**

Jahresbeschreibung

Der Aufwand für die Beseitigung der Obdachlosigkeit ist mit 300.000 Euro (Vorjahr: 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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.267	230.000	300.000	300.000	300.000	300.000
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*153.267*	*230.000*	*300.000*	*300.000*	*300.000*	*300.000*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**153.267**	**230.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36					
5255000	*Kostenerstattungen an private Unternehmen*	*36*					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.192					
5655100	*Wertberichtigungen auf Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*2.192*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.228**					
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**151.039**	**230.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**151.039**	**230.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 200.965**	**- 230.000**	**- 300.000**	**- 300.000**	**- 300.000**	**- 300.000**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 49.925**					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31403	**Senioren- und Migrationsbeauftragte**	**2027**

Jahresbeschreibung

Für den Senioren- und Migrationsbeauftragten fallen Personalkosten in Höhe von 72.980 Euro (Vorjahr: 45.870 Euro) an. Die Steigerung der Kosten ist mit der Änderung des Personalschlüssels begründet.

Ergebnishaushalt 31403 Senioren- und Migrationsbeauftragte:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	212					
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*212*					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.843	25	90	90	90	90
4424900	*Kostenerstattung vom sonstigen öffentl. Bereich*	*9.823*					
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*20*	*25*	*90*	*90*	*90*	*90*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**10.055**	**25**	**90**	**90**	**90**	**90**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	35.276	45.870	72.980	72.300	76.410	77.855
5019000	*Sonstige ehrenamtliche Aufwendungen (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)*		*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*- 521*					
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*29.331*	*31.000*	*44.785*	*45.680*	*46.595*	*47.525*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*						
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*1.462*	*2.400*	*3.470*	*3.540*	*3.610*	*3.685*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*4.106*	*6.500*	*9.885*	*10.085*	*10.285*	*10.490*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*899*	*855*	*2.575*	*2.575*	*2.575*	*2.575*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*		*5*				
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*- 295*	*- 1.110*	*- 2.630*	*- 590*	*- 590*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*- 90*	*- 400*	*- 945*	*- 295*	*- 295*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*						
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*25*	*45*	*45*	*45*	*50*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*		*80*	*150*	*150*	*155*	*155*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*2.890*	*11.080*	*11.300*	*11.530*	*11.760*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		200				
5613000	*Reisekosten für Dienstreisen*		*200*				
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**35.276**	**46.070**	**72.980**	**72.300**	**76.410**	**77.855**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 25.221**	**- 46.045**	**- 72.890**	**- 72.210**	**- 76.320**	**- 77.765**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 25.221**	**- 46.045**	**- 72.890**	**- 72.210**	**- 76.320**	**- 77.765**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						

Ergebnishaushalt 31403 Senioren- und Migrationsbeauftragte:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 25.221	- 46.045	- 72.890	- 72.210	- 76.320	- 77.765

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
35101	**Rentenstelle**	**2027**

Jahresbeschreibung

Für die Bearbeitung von Rentenangelegenheiten sind Aufwendungen in Höhe von 200 Euro veranschlagt. Die Personalkosten sind in Höhe von 10.110 Euro eingestellt.

Ergebnishaushalt 35101 Rentenstelle:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.199	9.640	10.110	10.310	10.515	10.725
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*						
5029000	*Sonstige Dienstbezüge*	*5.218*	*7.095*	*7.240*	*7.385*	*7.530*	*7.680*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*						
5039000	*Sonstige Beiträge zu Versorgungskassen*	*404*	*495*	*560*	*570*	*585*	*595*
5049000	*Sonst. Beiträge zur Sozialversicherung*	*1.472*	*1.800*	*2.050*	*2.090*	*2.130*	*2.175*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*						
5071100	*Pensionsrückstellungen*						
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*						
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*						
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*104*	*250*	*260*	*265*	*270*	*275*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	227	200	200	200	200	200
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*227*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**7.426**	**9.840**	**10.310**	**10.510**	**10.715**	**10.925**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 7.426**	**- 9.840**	**- 10.310**	**- 10.510**	**- 10.715**	**- 10.925**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 7.426**	**- 9.840**	**- 10.310**	**- 10.510**	**- 10.715**	**- 10.925**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 7.426**	**- 9.840**	**- 10.310**	**- 10.510**	**- 10.715**	**- 10.925**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
35102	Gemeindeschwesterplus	2027

Jahresbeschreibung

Für die Beratung und Unterstützung von Senioren bezüglich der Pflege und Betreuung sind für das Jahr 2027 7.000 Euro im Haushalt bereitgestellt.

Ergebnishaushalt 35102 Gemeindeschwesterplus:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.423	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5254300	*Kostenerstattungen an Gde. u. Gdeverb.*	*6.423*	*8.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**6.423**	**8.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 6.423**	**- 8.000**	**- 7.000**	**- 7.000**	**- 7.000**	**- 7.000**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 6.423**	**- 8.000**	**- 7.000**	**- 7.000**	**- 7.000**	**- 7.000**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 6.423**	**- 8.000**	**- 7.000**	**- 7.000**	**- 7.000**	**- 7.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36201	**Jugendarbeit**	**2027**

Jahresbeschreibung

Die Aufwendungen für die Jugendarbeit belaufen sich auf 166.400 Euro (Vorjahr: 160.980 Euro). Dieser Betrag setzt sich zusammen aus:

1. Personalkosten mit 132.470 Euro (Vorjahr: 127.610 Euro)
2. Sachaufwand mit 14.250 Euro (Vorjahr: 13.000 Euro)
3. Sonstige laufende Aufwendungen mit 19.680 Euro (Vorjahr: 20.370 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 52.500 Euro. Ferner beteiligt sich das Land und der Kreis mit einem Betrag in Höhe von 500 Euro an der Kindlerferienwoche.

Ergebnishaushalt 36201 Jugendarbeit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	60.806	63.340	65.300	66.360	67.400	68.500
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*12.156*	*12.300*	*12.300*	*12.300*	*12.300*	*12.300*
4144300	*Zuwendungen u. Zuschüsse von Gde. u. Gdeverb.*	*48.650*	*51.040*	*53.000*	*54.060*	*55.100*	*56.200*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.513	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*14.513*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
E7	Sonstige laufende Erträge		500	500	500	500	500
4629000	*Sonst. lfd. Erträge (Ersätze, Spenden)*		*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**75.319**	**78.840**	**80.800**	**81.860**	**82.900**	**84.000**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	121.978	127.610	132.470	135.115	137.825	140.575
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*94.133*	*97.845*	*101.535*	*103.565*	*105.640*	*107.750*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*7.189*	*7.570*	*7.855*	*8.010*	*8.175*	*8.335*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*20.530*	*21.620*	*22.525*	*22.975*	*23.435*	*23.900*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*410*	*400*	*410*	*415*	*425*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*127*	*165*	*155*	*155*	*160*	*165*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.237	13.000	14.250	14.250	14.250	14.250
5221000	*Strom*	*1.194*	*1.000*	*1.300*	*1.300*	*1.300*	*1.300*
5226000	*Wasser und Abwasser*	*1.263*	*450*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
5229000	*Abfallbeseitigung*	*179*	*250*	*350*	*350*	*350*	*350*
5231000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*2.895*		*300*	*300*	*300*	*300*

Ergebnishaushalt 36201 Jugendarbeit:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
5232000	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*354*		*400*	*400*	*400*	*400*
5235100	*Wartungs- und Instandsetzungskosten*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
5237000	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*94*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*1.903*	*1.000*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
5244000	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial*	*281*	*150*	*150*	*150*	*150*	*150*
5247000	*Sonstige Verbrauchsmittel*		*500*	*100*	*100*	*100*	*100*
5248000	*Sonstige bezogene Leistungen (wie fahrten zu Bäder / Sportstätten etc.*		*1.000*				
5259000	*Kostenerstattungen an übrige Bereiche*	*8.074*	*8.500*	*8.500*	*8.500*	*8.500*	*8.500*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	22.338	20.370	19.680	19.750	19.820	19.890
5612000	*Aus- und Fortbildung, Umschulung*		*400*	*400*	*400*	*400*	*400*
5613000	*Reisekosten für Dienstreisen*		*600*	*100*	*100*	*100*	*100*
5622000	*Leasing*	*4.829*	*6.840*	*6.840*	*6.840*	*6.840*	*6.840*
5624100	*laufende Lizenzaufwendungen*	*207*	*250*	*250*	*250*	*250*	*250*
5625000	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*112*					
5631000	*Büromaterial*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
5634100	*Fernmeldegebühren*	*356*					
5636000	*Öffentlichkeitsarbeit*		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*13.781*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
5641200	*Kfz-Versicherungen*	*2.652*	*1.720*	*1.630*	*1.700*	*1.770*	*1.840*
5641300	*Haftpflichtversicherungen*	*24*	*30*	*30*	*30*	*30*	*30*
5641400	*Unfallversicherungen*	*24*	*30*	*30*	*30*	*30*	*30*
5642000	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*25*	*100*	*50*	*50*	*50*	*50*
5682000	*Kraftfahrzeugsteuer*	*327*	*100*	*50*	*50*	*50*	*50*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**160.553**	**160.980**	**166.400**	**169.115**	**171.895**	**174.715**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 85.234**	**- 82.140**	**- 85.600**	**- 87.255**	**- 88.995**	**- 90.715**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 85.234**	**- 82.140**	**- 85.600**	**- 87.255**	**- 88.995**	**- 90.715**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 85.234**	**- 82.140**	**- 85.600**	**- 87.255**	**- 88.995**	**- 90.715**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36501	**Verwaltung der Kindergärten**	**2027**

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 61.585 Euro (Vorjahr: 78.515 Euro) einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen an.

Ergebnishaushalt 36501 Verwaltung der Kindergärten:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	57.255	78.515	61.585	138.620	141.390	144.215
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*44.152*	*57.775*	*47.230*	*106.775*	*108.910*	*111.090*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*3.385*	*6.905*	*3.655*	*8.130*	*8.290*	*8.455*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*9.643*	*13.505*	*10.420*	*23.430*	*23.900*	*24.375*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*						
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*48*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
5071100	*Pensionsrückstellungen*						
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*						
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*165*	*165*	*170*	*170*	*175*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*28*	*115*	*65*	*65*	*70*	*70*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**57.255**	**78.515**	**61.585**	**138.620**	**141.390**	**144.215**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 57.255**	**- 78.515**	**- 61.585**	**- 138.620**	**- 141.390**	**- 144.215**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 57.255**	**- 78.515**	**- 61.585**	**- 138.620**	**- 141.390**	**- 144.215**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 57.255**	**- 78.515**	**- 61.585**	**- 138.620**	**- 141.390**	**- 144.215**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42101	**Allgemeine Förderung des Sports**	**2027**

Jahresbeschreibung

Für die Sachbearbeitung der Sportförderung sind Personalkosten in Höhe von 1.585 Euro (Vorjahr: 1.570 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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13	50	50	50	50	50
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*13*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**13**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.516	1.570	1.585	1.620	1.655	1.685
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*1.175*	*1.205*	*1.220*	*1.245*	*1.270*	*1.295*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*89*	*95*	*95*	*95*	*100*	*100*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*250*	*265*	*265*	*275*	*280*	*285*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*						
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*2*					
5071100	*Pensionsrückstellungen*						
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*						
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*5*	*5*	*5*	*5*	*5*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*						
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	450	600	600	600	600	600
5415000	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen*	*350*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
5419000	*Zuweisungen an übrige Bereiche*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.818	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*2.818*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**4.784**	**5.170**	**5.185**	**5.220**	**5.255**	**5.285**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 4.771**	**- 5.120**	**- 5.135**	**- 5.170**	**- 5.205**	**- 5.235**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 4.771**	**- 5.120**	**- 5.135**	**- 5.170**	**- 5.205**	**- 5.235**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 4.771**	**- 5.120**	**- 5.135**	**- 5.170**	**- 5.205**	**- 5.235**

Ergebnishaushalt 42101 Allgemeine Förderung des Sports:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42401	**Sporthallen (Queichtalhalle / Sporthalle Bornheim)**	**2027**

Jahresbeschreibung

Der Gesamtaufwand beträgt 422.950 Euro (Vorjahr: 515.765 Euro).

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

	Sporthalle Bornheim	Queichtalhalle Offenbach
1. Stromversorgung	15.000 €	15.000 €
2. Heizungskosten	12.000 €	17.000 €
3. Gebäudeunterhaltung/-bewirtschaftung	25.500 €	29.500 €
4. Versicherungen	3.700 €	6.010 €

Für den allgemeinen Unterhalt sind bei der Sporthalle Bornheim sowie bei der Queichtalhalle Offenbach jeweils 12.500 Euro eingestellt. Für die Sporthalle Bornheim stehen 5.000 Euro für den Austausch der Rauchmelder sowie 8.000 Euro für die Wartung bereit. Für die Queichtalhalle Offenbach sind für die Wartung 17.000 Euro vorgesehen.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen belaufen sich auf 36.035 Euro (Vorjahr:56.795 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 Fremdreingung inklusive der Grundreinigung ist mit 95.000 Euro veranschlagt. Für die Queichtalhalle Offenbach stehen 10.000 Euro für die Grundreinigung und Versiegelung zur Verfügung.

An Abschreibungen sind insgesamt 116.555 Euro (Vorjahr: 121.960 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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	19	41.130	41.045	41.045	41.045	41.045
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*19*	*100*	*20*	*20*	*20*	*20*
4151000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*41.030*	*41.025*	*41.025*	*41.025*	*41.025*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500				
4321000	*Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen*		*500*				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.056	12.150	12.200	12.200	12.200	12.200
4424300	*Kostenerstattungen v. Gde. u. Gdeverb.*	*10.132*	*11.700*	*11.700*	*11.700*	*11.700*	*11.700*
4425000	*Kostenerstattung von privaten Unternehmen*	*174*	*300*	*250*	*250*	*250*	*250*
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*750*	*150*	*250*	*250*	*250*	*250*

Ergebnishaushalt 42401 Sporthallen (Queichtalhalle / Sporthalle Bornheim):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**11.075**	**53.780**	**53.245**	**53.245**	**53.245**	**53.245**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.223	56.795	36.035	36.760	37.490	38.245
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*13.976*	*43.890*	*27.690*	*28.240*	*28.805*	*29.385*
5029000	*Sonstige Dienstbezüge*						
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*1.163*	*3.395*	*2.140*	*2.185*	*2.230*	*2.275*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*3.056*	*9.295*	*5.960*	*6.080*	*6.200*	*6.325*
5049000	*Sonst. Beiträge zur Sozialversicherung*						
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*						
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*						
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*10*	*35*	*45*	*45*	*45*	*45*
5071100	*Pensionsrückstellungen*						
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*						
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*120*	*130*	*135*	*135*	*140*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*19*	*60*	*70*	*75*	*75*	*75*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289.195	325.300	253.200	227.200	238.300	227.800
5221000	*Strom*	*29.127*	*25.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
5222000	*Gas*	*15.171*	*15.000*	*17.000*	*17.000*	*17.000*	*17.000*
5224000	*Holzpellets*	*11.253*	*8.500*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*
5226000	*Wasser und Abwasser*	*5.612*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*
5228000	*Aufwendungen für wiederkehrende Straßenausbaubeiträgen*	*468*	*600*	*200*	*200*	*1.300*	*1.300*
5229000	*Abfallbeseitigung*	*3.522*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
5231000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*68.918*	*125.000*	*30.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
5232000	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*18.478*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
5232310	*Fremdreinigung*	*112.036*	*95.000*	*105.000*	*95.000*	*105.000*	*95.000*
5232320	*Reinigungsmittel*	*5.531*	*4.500*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
5235100	*Wartungs- und Instandsetzungskosten*	*1.037*	*700*	*700*	*700*	*700*	*700*
5235200	*Betriebs- und Schmierstoffe*	*132*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
5237000	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*14.210*	*1.600*	*1.600*	*1.600*	*1.600*	*1.600*
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*2.592*	*12.000*	*12.500*	*1.500*	*1.500*	*1.000*
5244000	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial*	*326*	*600*	*1.400*	*1.400*	*1.400*	*1.400*
5247000	*Sonstige Verbrauchsmittel*	*782*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*
E11	Abschreibungen		121.960	116.555	116.790	117.145	117.695
5345000	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen*		*51.905*	*51.885*	*51.870*	*51.870*	*51.870*
5358000	*Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*		*835*	*345*			
5365000	*Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden mit Sportanlagen*		*60.090*	*60.340*	*60.340*	*60.340*	*60.340*
5383000	*Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen*		*2.395*	*2.390*	*2.390*	*2.390*	*2.390*
5385000	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*1.735*	*795*	*790*	*545*	*495*
5385200	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*5.000*	*800*	*1.400*	*2.000*	*2.600*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.627	11.710	17.160	17.940	18.780	19.690
5615000	*Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*59*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*

Ergebnishaushalt 42401 Sporthallen (Queichtalhalle / Sporthalle Bornheim):							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2025**	**Vorjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**
5621000	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen*	*980*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
5625000	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*1.084*		*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
5629000	*Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
5634100	*Fernmeldegebühren*	*269*	*1.000*	*1.600*	*1.600*	*1.600*	*1.600*
5634200	*Datenübertragungsgebühren*	*365*		*500*	*500*	*500*	*500*
5634300	*Miete, Leasing*		*50*	*100*	*100*	*100*	*100*
5634600	*Rundfunk- und Fernsehgebühren*	*147*	*150*	*150*	*150*	*150*	*150*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*14*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
5641100	*Gebäudeversicherung*	*8.710*	*9.410*	*9.710*	*10.490*	*11.330*	*12.240*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**319.045**	**515.765**	**422.950**	**398.690**	**411.715**	**403.430**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 307.970**	**- 461.985**	**- 369.705**	**- 345.445**	**- 358.470**	**- 350.185**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 307.970**	**- 461.985**	**- 369.705**	**- 345.445**	**- 358.470**	**- 350.185**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.310**	**- 600**				
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 309.281**	**- 462.585**	**- 369.705**	**- 345.445**	**- 358.470**	**- 350.185**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42402	**Freibäder (Queichtalbad)**	**2027**

Jahresbeschreibung

Der Aufwand für das Queichtalbad setzt sich in den wesentlichen Positionen wie folgt zusammen:
1. Personalkosten mit 505.155 Euro (Vorjahr: 424.590 Euro)
2. Sachaufwand und Dienstleistungen
   2.1. Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und -einrichtungen mit 23.000 Euro
   2.2. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und -einrichtungen mit 15.000 Euro
   2.3. Strom/Gas/Wasser/Abwasser und Müll mit 153.000 Euro (Vorjahr: 155.000 Euro))
   2.4. Fahrzeugunterhaltung mit 3.650 Euro
   2.5. Maschinenunterhaltung und technische Anlagen mit 37.600 Euro
   2.6. Gebühren für die Wasseruntersuchungen und Hygienekontrolle mit 7.600 Euro
   2.7. Verbrauchsmittel, Geräte und Ausstattungsgegenstände und Werkstättenbedarf mit 50.500 Euro
   2.8. Reinigungskosten einschließlich Reinigungsmittel mit 55.000 Euro (Vorjahr: 48.000 Euro)
3. Abschreibungen auf Gebäude und Einrichtungsgegenstände mit 158.135 Euro (Vorjahr: 160.385 Euro)
4. sonstige laufende Aufwendungen mit 46.105 Euro (Vorjahr: 43.475 Euro)

Die Unterhaltungsaufwendungen betreffen u.a. die Sanierung der Rutsche am Planschbecken mit 5.000 Euro, die Reparaturarbeiten der Schwimmbadtechnik mit 10.000 Euro, sowie die Grünpflege und Beschilderug mit insgesamt 8.000 Euro.

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 eingeplant. 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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	408	26.215	26.315	26.315	23.560	29.145
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*408*	*150*	*250*	*250*	*250*	*250*
4151000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*26.065*	*26.065*	*26.065*	*23.310*	*28.895*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	284.462	310.000	310.000	310.000	310.000	310.000
4321000	*Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen*	*284.462*	*310.000*	*310.000*	*310.000*	*310.000*	*310.000*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.396	12.500	12.500	12.500	45.140	45.140
4412000	*Mieten und Pachten*	*10.396*	*12.500*				

Ergebnishaushalt 42402 Freibäder (Queichtalbad):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
4412001	*umsatzsteuerpflichtige Mieten und Pachten*			*12.500*	*12.500*	*45.140*	*45.140*
4416000	*Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen*						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.871	12.300	12.000	12.000	12.000	12.000
4424300	*Kostenerstattungen v. Gde. u. Gdeverb.*	*274*	*300*				
4425000	*Kostenerstattung von privaten Unternehmen*	*16.597*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*
E7	Sonstige laufende Erträge	13.425					
4627000	*Versicherungserstattungen*	*13.425*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**325.561**	**361.015**	**360.815**	**360.815**	**390.700**	**396.285**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	336.086	424.590	505.155	515.250	525.555	536.065
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*252.183*	*323.290*	*384.100*	*391.780*	*399.615*	*407.610*
5029000	*Sonstige Dienstbezüge*	*8.654*	*2.745*	*2.855*	*2.910*	*2.970*	*3.030*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*19.206*	*23.970*	*28.775*	*29.350*	*29.940*	*30.535*
5039000	*Sonstige Beiträge zu Versorgungskassen*	*139*	*215*	*225*	*230*	*230*	*235*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*52.846*	*69.375*	*84.600*	*86.290*	*88.015*	*89.775*
5049000	*Sonst. Beiträge zur Sozialversicherung*	*521*	*830*	*865*	*880*	*900*	*920*
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*						
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*269*	*240*	*90*	*90*	*95*	*95*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*3.350*	*3.320*	*3.385*	*3.450*	*3.520*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*2.268*	*575*	*325*	*335*	*340*	*345*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	432.135	406.710	447.110	412.610	416.610	416.610
5221000	*Strom*	*65.800*	*55.000*	*68.000*	*68.000*	*68.000*	*68.000*
5225000	*Heizung Energiezentrale (Strom)*	*43.823*	*25.000*	*45.000*	*45.000*	*45.000*	*45.000*
5226000	*Wasser und Abwasser*	*70.426*	*70.000*	*80.000*	*80.000*	*80.000*	*80.000*
5228000	*Aufwendungen für wiederkehrende Straßenausbaubeiträgen*	*1.735*	*2.000*	*800*	*800*	*4.800*	*4.800*
5229000	*Abfallbeseitigung*	*5.483*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
5231000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*137.071*	*70.000*	*23.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
5232000	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*11.608*	*19.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
5232310	*Fremdreinigung*	*40.080*	*48.000*	*55.000*	*55.000*	*55.000*	*55.000*
5232320	*Reinigungsmittel*	*33*					
5235100	*Wartungs- und Instandsetzungskosten*	*2.389*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
5235200	*Betriebs- und Schmierstoffe*	*56*	*250*	*500*	*500*	*500*	*500*
5235300	*Reifen*		*200*	*150*	*150*	*150*	*150*
5235900	*Sonstige Fahrzeugunterhaltung*		*60*	*60*	*60*	*60*	*60*
5236000	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen*		*32.100*	*37.600*	*100*	*100*	*100*
5237000	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*1.925*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*11.530*	*7.500*	*8.500*	*9.500*	*9.500*	*9.500*
5244000	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial*	*28.691*	*32.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
5247000	*Sonstige Verbrauchsmittel*	*2.578*	*3.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
5292000	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen*	*8.908*	*31.100*	*60.000*	*60.000*	*60.000*	*60.000*
E11	Abschreibungen		160.385	158.135	163.975	178.995	232.625
5321000	*Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten*		*115*	*80*			

Ergebnishaushalt 42402 Freibäder (Queichtalbad):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
5345000	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen*		*52.220*	*51.920*	*51.795*	*73.585*	*127.460*
5349000	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden*		*230*	*230*	*230*	*230*	*230*
5358000	*Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*		*1.475*	*1.470*			
5381000	*Abschreibungen auf Fahrzeuge*		*1.250*	*1.250*	*1.250*	*1.250*	*520*
5382000	*Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen*		*7.965*	*5.620*	*5.620*	*3.965*	*12.230*
5383000	*Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen*		*89.355*	*89.355*	*89.325*	*85.155*	*79.310*
5385000	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*7.775*	*6.710*	*11.255*	*10.310*	*8.375*
5385100	*Abschreibungen auf Betriebsausstattung*			*1.500*	*4.500*	*4.500*	*4.500*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	34.068	43.475	46.105	45.395	46.265	41.955
5612000	*Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*1.000*	*1.500*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
5613000	*Reisekosten für Dienstreisen*	*14*	*30*				
5614000	*Allgemeine Betreuung der Bediensteten*	*435*	*500*	*1.000*	*600*	*1.000*	*600*
5615000	*Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*2.122*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
5621000	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen*	*200*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
5624300	*Unterhaltung Software, Updates*			*1.500*	*500*	*500*	*500*
5625000	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*6.459*	*7.600*	*7.600*	*7.600*	*7.600*	*7.600*
5629000	*Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten*	*6.547*	*6.500*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*2.000*
5631000	*Büromaterial*		*30*	*30*	*30*	*30*	*30*
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*47*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
5634100	*Fernmeldegebühren*	*738*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
5634200	*Datenübertragungsgebühren*	*754*	*50*	*900*	*900*	*900*	*900*
5634300	*Miete, Leasing*	*233*		*300*	*300*	*300*	*300*
5634600	*Rundfunk- und Fernsehgebühren*	*73*	*75*	*75*	*75*	*75*	*75*
5636000	*Öffentlichkeitsarbeit*		*1.500*				
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*2.780*	*3.200*	*3.800*	*3.800*	*3.800*	*3.800*
5639300	*Veranstaltungen im Queichtalbad*	*2.300*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
5641100	*Gebäudeversicherung*	*4.407*	*4.810*	*4.950*	*5.320*	*5.470*	*6.210*
5641200	*Kfz-Versicherungen*	*199*	*210*	*220*	*230*	*240*	*250*
5641900	*Sonstige Versicherungen*	*4.881*	*5.210*	*5.470*	*5.740*	*6.000*	*6.300*
5642000	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*286*	*260*	*260*	*300*	*340*	*380*
5681000	*Grundsteuer*	*232*	*250*	*250*	*250*	*260*	*260*
5682000	*Kraftfahrzeugsteuer*	*113*	*150*	*150*	*150*	*150*	*150*
5689000	*sonstige betriebliche Steueraufwendungen*	*2*					
5694000	*Aufwendungen für Schadensfälle*	*246*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**802.289**	**1.035.160**	**1.156.505**	**1.137.230**	**1.167.425**	**1.227.255**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 476.727**	**- 674.145**	**- 795.690**	**- 776.415**	**- 776.725**	**- 830.970**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 476.727**	**- 674.145**	**- 795.690**	**- 776.415**	**- 776.725**	**- 830.970**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Ergebnishaushalt 42402 Freibäder (Queichtalbad):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 476.727	- 674.145	- 795.690	- 776.415	- 776.725	- 830.970

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51101	**räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**	**2027**

Jahresbeschreibung

Der Aufwand setzt sich aus den Personalkosten für die Bearbeitung der Bauleitplanung in der Verbandsgemeinde und den Ortsgemeinden in Höhe von 78.490 Euro (Vorjahr: 77.385 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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68	75	15.080	80	80	80
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*68*	*75*	*15.080*	*80*	*80*	*80*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**68**	**75**	**15.080**	**80**	**80**	**80**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	70.671	77.385	78.490	79.220	82.245	83.905
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*6.980*	*7.685*	*8.150*	*8.315*	*8.480*	*8.650*
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*48.341*	*47.905*	*47.935*	*48.895*	*49.870*	*50.870*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*1.925*	*1.235*	*1.260*	*1.285*	*1.310*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*3.714*	*3.710*	*3.710*	*3.785*	*3.860*	*3.940*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*10.126*	*10.215*	*10.505*	*10.715*	*10.930*	*11.150*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*1.294*	*1.360*	*1.450*	*1.450*	*1.450*	*1.450*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*49*	*45*	*45*	*45*	*45*	*50*
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*700*	*705*	*125*	*1.230*	*1.285*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*245*	*255*	*45*	*415*	*430*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*50*	*85*	*85*	*85*	*85*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*140*	*145*	*145*	*150*	*150*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*167*	*170*	*175*	*180*	*185*	*190*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*3.235*	*4.095*	*4.175*	*4.260*	*4.345*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	153	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5625000	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
5629000	*Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten*	*71*					
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*81*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**70.823**	**92.385**	**93.490**	**94.220**	**97.245**	**98.905**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 70.755**	**- 92.310**	**- 78.410**	**- 94.140**	**- 97.165**	**- 98.825**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 70.755**	**- 92.310**	**- 78.410**	**- 94.140**	**- 97.165**	**- 98.825**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Ergebnishaushalt 51101 räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	**- 70.755**	**- 92.310**	**- 78.410**	**- 94.140**	**- 97.165**	**- 98.825**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51103	**Dorferneuerung, Städtebauförderung**	**2027**

Jahresbeschreibung

Bei diesem Produkt sind für Personalaufwendungen einschließlich Rückstellungen, unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen in Höhe von 12.175 Euro veranschlagt (Vorjahr: 11.850 Euro).

Ergebnishaushalt 51103 Dorferneuerung, Städtebauförderung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30	30	30	30	30	30
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*30*	*30*	*30*	*30*	*30*	*30*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**30**	**30**	**30**	**30**	**30**	**30**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.631	11.850	12.175	11.990	13.235	13.525
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*3.302*	*3.710*	*3.855*	*3.935*	*4.015*	*4.095*
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*2.802*	*2.775*	*2.780*	*2.835*	*2.890*	*2.950*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*760*	*450*	*460*	*470*	*480*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*215*	*215*	*215*	*220*	*225*	*230*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*587*	*590*	*610*	*620*	*635*	*645*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*712*	*685*	*730*	*730*	*730*	*730*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*3*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*1.120*	*1.140*	*855*	*1.630*	*1.695*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*385*	*410*	*310*	*575*	*595*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*45*	*45*	*45*	*45*	*45*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*10*	*10*	*10*	*10*	*10*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*1.540*	*1.915*	*1.955*	*1.995*	*2.035*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	39.623					
5419000	*Zuweisungen an übrige Bereiche*	*39.623*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**47.254**	**11.850**	**12.175**	**11.990**	**13.235**	**13.525**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 47.224**	**- 11.820**	**- 12.145**	**- 11.960**	**- 13.205**	**- 13.495**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 47.224**	**- 11.820**	**- 12.145**	**- 11.960**	**- 13.205**	**- 13.495**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Ergebnishaushalt 51103 Dorferneuerung, Städtebauförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	**- 47.224**	**- 11.820**	**- 12.145**	**- 11.960**	**- 13.205**	**- 13.495**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51104	Umweltvorschriften, -planungen (kom. Wärmeplanung)	2027

Ergebnishaushalt 51104 Umweltvorschriften, -planungen (kom. Wärmeplanung):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	66.190					
	4144100 Zuweisungen vom Bund	*66.190*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**66.190**					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**						
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**66.190**					
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**66.190**					
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**66.190**					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52101	Baurechtliche Verfahren (Bauvorbescheid / Baugenehmigung / Denkmalverfahren etc.)	2027

Jahresbeschreibung

Die Personalkosten für die Bearbeitung der Baugenehmigungsverfahren einschließlich Denkmalverfahren und Bauvorbescheide betragen 42.860 Euro (Vorjahr: 41.340 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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.409	500	500	500	500	500
4312000	*Gebühren für Erteilung von Bescheiden (Genehmigungen, Ablehnungen usw.)*	*1.409*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.779	8.170	8.170	8.170	8.170	8.170
4424300	*Kostenerstattungen v. Gde. u. Gdeverb.*	*8.628*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*152*	*170*	*170*	*170*	*170*	*170*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**10.188**	**8.670**	**8.670**	**8.670**	**8.670**	**8.670**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.089	41.340	42.860	41.535	47.400	48.475
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*16.510*	*18.550*	*19.285*	*19.670*	*20.065*	*20.465*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*3.790*	*2.260*	*2.305*	*2.350*	*2.395*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*3.579*	*3.460*	*3.670*	*3.670*	*3.670*	*3.670*
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*5.580*	*5.685*	*4.250*	*8.150*	*8.460*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*1.920*	*2.045*	*1.530*	*2.860*	*2.975*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*225*	*225*	*225*	*225*	*225*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*7.815*	*9.690*	*9.885*	*10.080*	*10.285*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	843	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*843*	*1.000*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**20.932**	**42.340**	**44.360**	**43.035**	**48.900**	**49.975**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 10.744**	**- 33.670**	**- 35.690**	**- 34.365**	**- 40.230**	**- 41.305**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 10.744**	**- 33.670**	**- 35.690**	**- 34.365**	**- 40.230**	**- 41.305**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Ergebnishaushalt 52101 Baurechtliche Verfahren (Bauvorbescheid / Baugenehmigung / Denkmalverfahren etc.):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	**- 10.744**	**- 33.670**	**- 35.690**	**- 34.365**	**- 40.230**	**- 41.305**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53401	**Nahwärmenetz Queichtalzentrum**	**2027**

Jahresbeschreibung

Bei diesem Produkt sind die Abschreibungen in Höhe von 13.000 Euro veranschlagt.

Ergebnishaushalt 53401 Nahwärmenetz Queichtalzentrum:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E11	Abschreibungen		4.335	13.000	13.000	13.000	13.000
5322000	*Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen*		*4.335*	*13.000*	*13.000*	*13.000*	*13.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**4.335**	**13.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 4.335**	**- 13.000**	**- 13.000**	**- 13.000**	**- 13.000**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 4.335**	**- 13.000**	**- 13.000**	**- 13.000**	**- 13.000**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 4.335**	**- 13.000**	**- 13.000**	**- 13.000**	**- 13.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54101	**Verwaltung der Gemeindestraßen**	**2027**

Jahresbeschreibung

Für die Verwaltung der gemeindlichen Straßen sind Personalkosten in Höhe von 34.770 Euro (Vorjahr: 33.745 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 sowie laufende Lizenzaufwendungen in Höhe von 9.000 Euro enthalten.

Ergebnishaushalt 54101 Verwaltung der Gemeindestraßen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33					
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*33*					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40	45	45	45	45	45
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*40*	*45*	*45*	*45*	*45*	*45*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**73**	**45**	**45**	**45**	**45**	**45**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.557	33.745	34.770	35.000	36.405	37.130
5021000	*Dienstbezüge der Beamten*	*3.996*	*4.370*	*4.665*	*4.760*	*4.855*	*4.955*
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*15.823*	*19.620*	*19.890*	*20.290*	*20.695*	*21.105*
5031000	*Versorgungskassen der Beamten*		*1.160*	*755*	*770*	*785*	*805*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*1.417*	*1.520*	*1.540*	*1.570*	*1.605*	*1.635*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*3.585*	*4.195*	*4.470*	*4.560*	*4.650*	*4.740*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*	*709*	*765*	*815*	*815*	*815*	*815*
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*						
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*						
5071100	*Pensionsrückstellungen*		*105*	*100*	*- 230*	*310*	*325*
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*		*40*	*35*	*- 85*	*95*	*100*
5081000	*Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte*		*20*	*45*	*45*	*45*	*45*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*30*	*30*	*30*	*30*	*30*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*27*	*70*	*60*	*60*	*60*	*65*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*		*1.850*	*2.365*	*2.415*	*2.460*	*2.510*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.512	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
5624100	*laufende Lizenzaufwendungen*	*2.241*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*21*					
5642000	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*250*	*250*	*250*	*250*	*250*	*250*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**28.069**	**43.045**	**44.070**	**44.300**	**45.705**	**46.430**

Ergebnishaushalt 54101 Verwaltung der Gemeindestraßen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 27.996	- 43.000	- 44.025	- 44.255	- 45.660	- 46.385
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 27.996	- 43.000	- 44.025	- 44.255	- 45.660	- 46.385
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 27.996	- 43.000	- 44.025	- 44.255	- 45.660	- 46.385

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55201	**Unterhaltung Gewässer III. Ordnung**	**2027**

Jahresbeschreibung

Der Aufwand setzt sich aus den Personalkosten der Verwaltung in Höhe von 3.630 Euro (Vorjahr: 3.605 Euro) und der Unterhaltung der Gewässer III. Ordnung in Höhe von 50.000 Euro (Vorjahr: 30.000 Euro) zusammen. Ferner werden 15.000 Euro für die Erstellung eines Gewässerpflegeplanes bereitgestellt.

Die Abschreibungen sind in Höhe von unverändert 46.110 Euro eingestellt.

Ergebnishaushalt 55201 Unterhaltung Gewässer III. Ordnung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2	44.085	44.080	44.080	44.080	45.280
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*2*					
4151000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*44.085*	*44.080*	*44.080*	*44.080*	*45.280*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2**	**44.085**	**44.080**	**44.080**	**44.080**	**45.280**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.378	3.605	3.630	3.700	3.775	3.850
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*3.345*	*2.775*	*2.780*	*2.835*	*2.890*	*2.950*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*280*	*215*	*215*	*220*	*225*	*230*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*742*	*590*	*610*	*620*	*635*	*645*
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*						
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*3*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*10*	*10*	*10*	*10*	*10*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*9*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.902	31.000	52.000	52.000	52.000	42.000
5231000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*47.159*	*30.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*40.000*
5254300	*Kostenerstattungen an Gde. u. Gdeverb.*	*1.743*	*1.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
E11	Abschreibungen		46.110	46.110	46.390	46.390	47.725
5322000	*Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen*		*140*	*140*	*420*	*420*	*1.755*
5359000	*Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen - Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens*		*36.880*	*36.880*	*36.880*	*36.880*	*36.880*
5369000	*Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden mit sonstigen Gebäuden*		*9.090*	*9.090*	*9.090*	*9.090*	*9.090*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	23.785		15.000			
5625000	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*			*15.000*			
5625900	*Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*23.785*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**77.065**	**80.715**	**116.740**	**102.090**	**102.165**	**93.575**

Ergebnishaushalt 55201 Unterhaltung Gewässer III. Ordnung:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 77.064	- 36.630	- 72.660	- 58.010	- 58.085	- 48.295
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 77.064	- 36.630	- 72.660	- 58.010	- 58.085	- 48.295
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 77.064	- 36.630	- 72.660	- 58.010	- 58.085	- 48.295

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55401	**Maßnahmen zum Schutz einzelner Tier- und Pflanzenarten**	**2027**

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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	125	125	125	125	125	125
5642000	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*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**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 125**	**- 125**	**- 125**	**- 125**	**- 125**	**- 125**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55402	**Grünabfallsammelstelle**	**2027**

Jahresbeschreibung

Der Personalaufwand für die Betreuung der Grünabfallsammelsstelle bei der Kläranlage Offenbach in Höhe von 5.600 Euro (Vorjahr: 5.380 Euro) wird durch den Landkreis Südliche Weinstraße als Träger der Abfallbeseitigung in voller Höhe erstattet.

Die Abschreibungen ist mit 11.750 Euro veranschlagt, denen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sind in Höhe von 9.000 Euro (Zeile E2) gegenüber stehen.

Ergebnishaushalt 55402 Grünabfallsammelstelle:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		3.000	9.000	9.000	9.000	9.000
4151000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*3.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.359	5.380	5.500	5.500	5.500	5.500
4424300	*Kostenerstattungen v. Gde. u. Gdeverb.*	*5.359*	*5.380*	*5.500*	*5.500*	*5.500*	*5.500*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**5.359**	**8.380**	**14.500**	**14.500**	**14.500**	**14.500**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.714	5.380	5.600	5.710	5.820	5.935
5029000	*Sonstige Dienstbezüge*	*4.388*	*4.130*	*4.300*	*4.385*	*4.470*	*4.560*
5049000	*Sonst. Beiträge zur Sozialversicherung*	*1.238*	*1.165*	*1.215*	*1.235*	*1.260*	*1.285*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*88*	*85*	*85*	*90*	*90*	*90*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100				
5231000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*		*100*				
E11	Abschreibungen		3.920	11.750	11.750	11.750	11.750
5356000	*Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen - Abfallbeseitigungsanlagen*		*3.920*	*11.750*	*11.750*	*11.750*	*11.750*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**5.714**	**9.400**	**17.350**	**17.460**	**17.570**	**17.685**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 356**	**- 1.020**	**- 2.850**	**- 2.960**	**- 3.070**	**- 3.185**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 356**	**- 1.020**	**- 2.850**	**- 2.960**	**- 3.070**	**- 3.185**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Ergebnishaushalt 55402 Grünabfallsammelstelle:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	**- 356**	**- 1.020**	**- 2.850**	**- 2.960**	**- 3.070**	**- 3.185**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55403	**Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes**	**2027**

Jahresbeschreibung

Für den Klimaschutzbeauftragten werden Personalkosten in Höhe von 43.575 Euro (Vorjahr: 99.685 Euro) veranschlagt. Die geringeren Aufwendungen hängen 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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E7	Sonstige laufende Erträge	159					
4629000	*Sonst. lfd. Erträge (Ersätze, Spenden)*	*159*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**159**					
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	71.397	99.685	43.575	44.455	45.340	46.250
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*55.181*	*76.750*	*33.505*	*34.175*	*34.860*	*35.555*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*4.230*	*5.950*	*2.595*	*2.650*	*2.700*	*2.755*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*11.962*	*16.830*	*7.390*	*7.540*	*7.690*	*7.845*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*						
5071100	*Pensionsrückstellungen*						
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*						
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*100*	*55*	*60*	*60*	*60*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*24*	*55*	*30*	*30*	*30*	*35*
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	374					
5238000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*374*					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.497	550	900	900	900	900
5632000	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*357*	*50*	*400*	*400*	*400*	*400*
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*1.140*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**73.268**	**100.235**	**44.475**	**45.355**	**46.240**	**47.150**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 73.109**	**- 100.235**	**- 44.475**	**- 45.355**	**- 46.240**	**- 47.150**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 73.109**	**- 100.235**	**- 44.475**	**- 45.355**	**- 46.240**	**- 47.150**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Ergebnishaushalt 55403 Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 73.109	- 100.235	- 44.475	- 45.355	- 46.240	- 47.150

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55501	**Verwaltung der Landwirtschaft**	**2027**

Jahresbeschreibung

Für die Verwaltung des Landwirtschaftsetats der Ortsgemeinden fallen Personalkosten in Höhe von 15.680 Euro (Vorjahr: 15.210 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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7	30	30	30	30	30
4429000	*Kostenerstattungen von übrigen Bereichen*	*7*	*30*	*30*	*30*	*30*	*30*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**7**	**30**	**30**	**30**	**30**	**30**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.369	15.210	15.680	15.985	16.305	16.635
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*8.746*	*11.630*	*12.000*	*12.240*	*12.485*	*12.735*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*671*	*900*	*930*	*945*	*965*	*985*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*1.930*	*2.590*	*2.685*	*2.735*	*2.790*	*2.845*
5052000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Arbeitnehmer*		*5*	*5*	*5*	*5*	*5*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*12*	*15*	*15*	*15*	*15*	*15*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*35*	*20*	*20*	*20*	*20*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*10*	*35*	*25*	*25*	*25*	*30*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	163	130	170	170	170	170
5631000	*Büromaterial*	*33*		*40*	*40*	*40*	*40*
5642000	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*130*	*130*	*130*	*130*	*130*	*130*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**11.532**	**15.340**	**15.850**	**16.155**	**16.475**	**16.805**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 11.525**	**- 15.310**	**- 15.820**	**- 16.125**	**- 16.445**	**- 16.775**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 11.525**	**- 15.310**	**- 15.820**	**- 16.125**	**- 16.445**	**- 16.775**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 11.525**	**- 15.310**	**- 15.820**	**- 16.125**	**- 16.445**	**- 16.775**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55502	**Verwaltung der Gemeindewälder**	**2027**

Jahresbeschreibung

Die Verwaltung der Gemeindewälder der Ortsgemeinden führt zu Personalkosten in Höhe von 10.290 Euro (Vorjahr: 9.370 Euro) einschließlich Rückstellungen unter Berücksichtigung der sich ergebenden Inanspruchnahmen.

Ergebnishaushalt 55502 Verwaltung der Gemeindewälder:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.084	9.370	10.290	10.505	10.715	10.930
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*10.859*	*7.205*	*7.905*	*8.060*	*8.225*	*8.390*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*832*	*560*	*610*	*625*	*635*	*650*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*2.364*	*1.570*	*1.740*	*1.775*	*1.810*	*1.845*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*15*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*20*	*20*	*25*	*25*	*25*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*14*	*10*	*10*	*15*	*15*	*15*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**14.084**	**9.370**	**10.290**	**10.505**	**10.715**	**10.930**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 14.084**	**- 9.370**	**- 10.290**	**- 10.505**	**- 10.715**	**- 10.930**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 14.084**	**- 9.370**	**- 10.290**	**- 10.505**	**- 10.715**	**- 10.930**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 14.084**	**- 9.370**	**- 10.290**	**- 10.505**	**- 10.715**	**- 10.930**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55503	**Jagd- und Fischereiverpachtung**	**2027**

Jahresbeschreibung

Die Verwaltung der Jagd- und Fischereigenossenschaften erfordert einen Personalaufwand in Höhe von 10.290 Euro (Vorjahr: 9.370 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 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	256	255	255	255	255	255
4412000	*Mieten und Pachten*	*256*	*255*				
4412001	*umsatzsteuerpflichtige Mieten und Pachten*			*255*	*255*	*255*	*255*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**256**	**255**	**255**	**255**	**255**	**255**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.631	9.370	10.290	10.505	10.715	10.930
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*10.541*	*7.205*	*7.905*	*8.060*	*8.225*	*8.390*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*805*	*560*	*610*	*625*	*635*	*650*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*2.244*	*1.570*	*1.740*	*1.775*	*1.810*	*1.845*
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*15*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*		*20*	*20*	*25*	*25*	*25*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*26*	*10*	*10*	*15*	*15*	*15*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50	50	50	50	50	50
5254300	*Kostenerstattungen an Gde. u. Gdeverb.*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		200	200	200	200	200
5419000	*Zuweisungen an übrige Bereiche*		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	50					
5639000	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*50*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**13.731**	**9.620**	**10.540**	**10.755**	**10.965**	**11.180**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 13.476**	**- 9.365**	**- 10.285**	**- 10.500**	**- 10.710**	**- 10.925**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 13.476**	**- 9.365**	**- 10.285**	**- 10.500**	**- 10.710**	**- 10.925**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Ergebnishaushalt 55503 Jagd- und Fischereiverpachtung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	**- 13.476**	**- 9.365**	**- 10.285**	**- 10.500**	**- 10.710**	**- 10.925**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55504	**Maßnahmen zur Bekämpfung der Schnakenplage**	**2027**

Jahresbeschreibung

Für die Schnakenbekämpfung sind Personalkosten in Höhe von 1.015 Euro (Vorjahr: 1.250 Euro) veranschlagt. Ferner beteiligt sich die Verbandsgemeinde an den Aufwendungen der Schnakenbekämpfung der Ortsgemeinde Bornheim mit 12.000 Euro (Vorjahr: 11.500 Euro).

Ergebnishaushalt 55504 Maßnahmen zur Bekämpfung der Schnakenplage:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		105	100	100	50	
4151000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*105*	*100*	*100*	*50*	
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**105**	**100**	**100**	**50**	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.250	1.015	1.025	1.035	1.045
5029000	*Sonstige Dienstbezüge*		*900*	*655*	*660*	*665*	*670*
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*		*350*	*360*	*365*	*370*	*375*
E11	Abschreibungen		205	205	205	100	
5385000	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*205*	*205*	*205*	*100*	
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.358	11.500	12.000	12.500	13.000	13.000
5414300	*Zuweisungen an Gde. u. Gdeverb.*	*11.358*	*11.500*	*12.000*	*12.500*	*13.000*	*13.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**11.358**	**12.955**	**13.220**	**13.730**	**14.135**	**14.045**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 11.358**	**- 12.850**	**- 13.120**	**- 13.630**	**- 14.085**	**- 14.045**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 11.358**	**- 12.850**	**- 13.120**	**- 13.630**	**- 14.085**	**- 14.045**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 11.358**	**- 12.850**	**- 13.120**	**- 13.630**	**- 14.085**	**- 14.045**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57319	**PV-Anlagen**	**2027**

Jahresbeschreibung

Bei diesem Produkt werden die Einspeisevergütungen und Stromkosten der Photovoltaikanlagen auf Gebäuden, die im Eigentum der Verbandsgemeinde stehen, veranschlagt. Für 2027 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 2.700 Euro bereitgestellt. Ferner sind die Abschreibungen mit einem Betrag von 29.005 Euro eingestellt.

Ergebnishaushalt 57319 PV-Anlagen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		95	90	90	90	90
4151000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*95*	*90*	*90*	*90*	*90*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.653	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4419200	*Erträge aus Einspeisevergütungen*	*2.653*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
4419300	*Selbstverbrauch Strom aus PV-Anlage*		*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.653**	**6.095**	**6.090**	**6.090**	**6.090**	**6.090**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.665	2.700	2.700	2.700	2.700
5221000	*Strom*		*2.665*	*2.700*	*2.700*	*2.700*	*2.700*
E11	Abschreibungen		13.005	29.005	29.005	29.005	29.005
5383000	*Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen*		*13.005*	*29.005*	*29.005*	*29.005*	*29.005*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.310	210	1.370	1.370	1.370	1.390
5641900	*Sonstige Versicherungen*	*168*	*210*	*220*	*220*	*220*	*240*
5671000	*Gewerbesteuer*	*528*		*500*	*500*	*500*	*500*
5672000	*Körperschaftsteuer*	*582*		*600*	*600*	*600*	*600*
5679000	*Sonstige Steuern vom Einkommen und vom Ertrag*	*32*		*50*	*50*	*50*	*50*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.310**	**15.880**	**33.075**	**33.075**	**33.075**	**33.095**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**1.343**	**- 9.785**	**- 26.985**	**- 26.985**	**- 26.985**	**- 27.005**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**1.343**	**- 9.785**	**- 26.985**	**- 26.985**	**- 26.985**	**- 27.005**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**1.343**	**- 9.785**	**- 26.985**	**- 26.985**	**- 26.985**	**- 27.005**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57501	**Tourismusförderung und Verein Südliche Weinstraße**	**2027**

Jahresbeschreibung

Der Personalaufwand für die Tourismusförderung und die Betreuung des Vereins "Südliche Weinstraße" beträgt 79.725 Euro (Vorjahr: 45.320 Euro). Die Erhöhung hängt mit der Änderung des Personalschlüssels zusammen.

Ferner sind die Abschreibungen mit einem Betrag in Höhe von 365 Euro veranschlagt.

Ergebnishaushalt 57501 Tourismusförderung und Verein Südliche Weinstraße:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	26	29.210	10	1.010	3.010	3.010
4144200	*Zuweisungen vom Land*	*26*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*
4151000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*29.200*		*1.000*	*3.000*	*3.000*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**26**	**29.210**	**10**	**1.010**	**3.010**	**3.010**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.031	45.320	79.725	81.325	82.955	84.615
5022000	*Dienstbezüge Arbeitnehmer*	*2.350*	*30.360*	*61.320*	*62.550*	*63.800*	*65.075*
5032000	*Versorgungskassen der Arbeitnehmer*	*177*	*3.855*	*4.750*	*4.845*	*4.945*	*5.045*
5042000	*Beiträge zur Sozialversicherung der Arbeitnehmer*	*499*	*10.595*	*13.655*	*13.930*	*14.210*	*14.495*
5051000	*Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beamte*						
5062900	*Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer*	*4*					
5071100	*Pensionsrückstellungen*						
5071200	*Beihilferückstellungen Beamte*						
5082000	*Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer*						
5090000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*		*510*				
5111000	*Versorgungsaufwendungen Beamte*						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.292	200	500	500	500	500
5255000	*Kostenerstattungen an private Unternehmen*	*1.292*	*200*	*500*	*500*	*500*	*500*
E11	Abschreibungen		30.670	365	1.100	1.100	1.100
5322000	*Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen*			*365*	*1.100*	*1.100*	*1.100*
5344000	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Kulturanlagen*		*30.670*				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		200	500	500	500	500
5625900	*Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*200*	*500*	*500*	*500*	*500*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**4.323**	**76.390**	**81.090**	**83.425**	**85.055**	**86.715**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 4.297**	**- 47.180**	**- 81.080**	**- 82.415**	**- 82.045**	**- 83.705**

Ergebnishaushalt 57501 Tourismusförderung und Verein Südliche Weinstraße:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 4.297	- 47.180	- 81.080	- 82.415	- 82.045	- 83.705
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.297	- 47.180	- 81.080	- 82.415	- 82.045	- 83.705

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61101	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**	**2027**

Jahresbeschreibung

Die Erträge setzen sich wie folgt zusammen:
1. Vergnügungssteuer mit 100.000 Euro
2. Verbandsgemeindeumlage mit 7.513.370 Euro (Vorjahr: 7.996.220 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 33 v.H.(Vorjahr: 31,5 v.H.) berechnet.

Ergebnishaushalt 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	85.917	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
4031000	*Vergnügungssteuer*	*85.917*	*100.000*	*100.000*	*100.000*	*100.000*	*100.000*
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	9.076.496	8.146.220	7.663.370	8.500.000	8.550.000	8.650.000
4133000	*Sonst. allg. Zuweisungen v. Gde u. Gdeverb.*		*150.000*	*150.000*	*150.000*	*150.000*	*150.000*
4162000	*Allg. Umlagen v. Gde. u. Gdeverb.*	*9.076.496*	*7.996.220*	*7.513.370*	*8.350.000*	*8.400.000*	*8.500.000*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**9.162.413**	**8.246.220**	**7.763.370**	**8.600.000**	**8.650.000**	**8.750.000**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	173.543					
5441200	*Finanzausgleichsumlage*	*173.543*					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	48					
5655100	*Wertberichtigungen auf Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*48*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**173.591**					
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**8.988.822**	**8.246.220**	**7.763.370**	**8.600.000**	**8.650.000**	**8.750.000**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**8.988.822**	**8.246.220**	**7.763.370**	**8.600.000**	**8.650.000**	**8.750.000**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**8.988.822**	**8.246.220**	**7.763.370**	**8.600.000**	**8.650.000**	**8.750.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61201	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen / Schuldendienst etc.)**	**2027**

Jahresbeschreibung

Im Ergebnishaushalt sind die Zinserträge aus Festgeldanlagen in Höhe von 15.000 Euro veranschlagt.

Die Zinswaufwendungen für aufgenommene Kredite der Verbandsgemeinde sind mit insgesamt 27.835 Euro (Zeile E18) veranschlagt.

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

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			925	925	925	925
4151000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*			*925*	*925*	*925*	*925*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**			**925**	**925**	**925**	**925**
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**						
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**			**925**	**925**	**925**	**925**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	41.709	35.400	15.500	14.500	13.500	10.500
4714300	*Zinserträge von Gde. und Gdeverb.*	*1.433*	*400*	*500*	*500*	*500*	*500*
4799000	*Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge*	*40.276*	*35.000*	*15.000*	*14.000*	*13.000*	*10.000*
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	36.223	31.685	27.835	232.760	426.170	585.230
5751100	*Zinsaufwendungen an Banken*	*1.955*	*655*		*207.865*	*387.315*	*533.120*
5751200	*Zinsaufwendungen an Sparkassen*	*11.885*	*9.740*	*7.615*	*5.635*	*3.820*	*2.110*
5751900	*Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute z.B.: KfW-Bank*	*22.383*	*21.290*	*20.220*	*19.260*	*35.035*	*50.000*
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**5.486**	**3.715**	**- 12.335**	**- 218.260**	**- 412.670**	**- 574.730**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**5.486**	**3.715**	**- 11.410**	**- 217.335**	**- 411.745**	**- 573.805**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**5.486**	**3.715**	**- 11.410**	**- 217.335**	**- 411.745**	**- 573.805**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
62501	Rechtlich unselbständige Sondervermögen (§ 14a BBesG)	2027

Ergebnishaushalt 62501 Rechtlich unselbständige Sondervermögen (§ 14a BBesG):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
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						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
62601	**Geschäftsanteil VR-Bank**	**2027**

Jahresbeschreibung

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

Ergebnishaushalt 62601 Geschäftsanteil VR-Bank:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5	10	10	10	10	10
5673000	*Kapitalertragsteuer*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*
5679000	*Sonstige Steuern vom Einkommen und vom Ertrag*	*0*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**5**	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 5**	**- 10**	**- 10**	**- 10**	**- 10**	**- 10**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	25	15	25	25	25	25
4799000	*Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge*	*25*	*15*	*25*	*25*	*25*	*25*
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**25**	**15**	**25**	**25**	**25**	**25**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**20**	**5**	**15**	**15**	**15**	**15**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**20**	**5**	**15**	**15**	**15**	**15**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
62605	**Anteil VR Energiegenossenschaft Südpfalz eG**	**2027**

Ergebnishaushalt 62605 Anteil VR Energiegenossenschaft Südpfalz eG :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6					
5673000	*Kapitalertragsteuer*	*5*					
5679000	*Sonstige Steuern vom Einkommen und vom Ertrag*	*0*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**6**					
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 6**					
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	35					
4799000	*Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge*	*35*					
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**35**					
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**29**					
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**29**					

Stellenplan 2027

(gruppiert)

Stellenplan
Hauptplan 2027

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 2027	Haushaltsvorjahr 2026		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2027
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Teilhaushalt Zentrale Dienste						
Beamte						
Viertes Einstiegsamt						
Bürgermeister	A 16	IV	1,000	1,000	0,000	
Drittes Einstiegsamt						
VG-Oberinspektor/in	A 10	III	0,050	0,050	0,050	
VG-Oberinspektor/in	A 10	III	0,020	0,020	0,020	besetzt A 9
VG-Amtfrau	A 11	III	1,500	1,500	1,500	
VGV-Rat/Rätin	A 13	III	0,060	1,000	0,060	
VGV-Rat/Rätin	A 13	III	1,000	0,060	1,000	ku
Bürgermeister	B2	III	0,000	1,000	1,000	
Zweites Einstiegsamt						
VG-Inspektor/in	A 10	II	0,050	0,050	0,050	
Summe Beamte Teilhaushalt (1)			***3,680***	***4,680***	***3,680***	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			**3,680**	**4,680**	**3,680**	
Teilhaushalt: (2) Teilhaushalt Finanzen						
Beamte						
Drittes Einstiegsamt						
VG-Amtfrau	A 11	III	0,050	0,050	0,050	
VGV-Rat/Rätin	A 13	III	1,000	1,000	1,000	
Zweites Einstiegsamt						
VG-Oberinspektor/in	A 10	II	1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (2)			***2,050***	***2,050***	***2,050***	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)			**2,050**	**2,050**	**2,050**	
Teilhaushalt: (3) Teilhaushalt Bauen						
Beamte						
Drittes Einstiegsamt						
VG-Oberinspektor/in	A 10	III	0,950	0,950	0,950	

Stellenplan
Hauptplan 2027

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 2027	Haushaltsvorjahr 2026		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2027
1	2	3	4	5	6	7
VGV-Rat/Rätin	A 13	III	0,000	0,500	0,000	
Zweites Einstiegsamt						
VG-Inspektor/in	A 10	II	0,950	0,950	0,950	
Summe Beamte Teilhaushalt (3)			***1,900***	***2,400***	***1,900***	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			**1,900**	**2,400**	**1,900**	
Teilhaushalt: (4) Teilhaushalt Bürgerdienste						
Beamte						
Drittes Einstiegsamt						
VG-Oberinspektor/in	A 10	III	0,980	0,980	0,980	besetzt A 9
VG-Amtfrau	A 11	III	0,950	0,950	0,950	
VGV-Rat/Rätin	A 13	III	0,940	0,500	0,940	
VGV-Rat/Rätin	A 13	III	0,000	0,940	0,000	ku
Zweites Einstiegsamt						
VG-Hauptsekretär/in	A 8	II	0,000	1,000	0,000	
VG-Inspektor/in	A 9	II	1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (4)			***3,870***	***5,370***	***3,870***	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			**3,870**	**5,370**	**3,870**	
Summe Beamte Verwaltung			**11,500**	**14,500**	**11,500**	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			**11,500**	**14,500**	**11,500**	

C. Zusammenfassung			
Summe Beamte Verwaltung und Sondervermögen	**11,500**	**14,500**	**11,500**
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung und Sondervermögen	**0,000**	**0,000**	**0,000**
Gesamtsumme Beamte / Beschäftigte Verwaltung und Sondervermögen	**11,500**	**14,500**	**11,500**

Stellenplan
Hauptplan 2027

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 2027	Haushaltsvorjahr 2026		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2027
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Teilhaushalt Zentrale Dienste						
Tariflich Beschäftigte						
VG-Angestellte/r	EG 12		0,050	0,000	0,000	
VG-Angestellte/r	EG 11		1,050	1,050	1,050	
IT-Systemadministrator/in	EG 10		3,000	3,000	3,000	
VG-Angestellte/r	EG 9 a		0,100	0,120	0,100	
VG-Angestellte/r	EG 9 b		0,850	0,850	0,850	
VG-Angestellte/r	EG 9 c		2,210	2,360	0,920	
Archivar/in	EG 8		1,000	1,000	1,000	
VG-Angestellte/r	EG 8		1,380	1,380	1,380	
VG-Angestellte/r	EG 6		0,589	0,588	0,588	
Hausmeister Rathaus	EG 5		0,550	0,550	0,550	
Hausmeister Schule	EG 5		0,650	0,650	0,650	
VG-Angestellte/r	EG 5		0,359	0,359	0,359	
Hilfskraft	EG 3		0,900	0,900	0,900	
Reinigungskraft	EG 2		0,846	0,846	0,846	
VG-Angestellte/r	EG 7		0,195	0,195	0,195	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			***13,729***	***13,848***	***12,388***	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			**13,729**	**13,848**	**12,388**	
Teilhaushalt: (2) Teilhaushalt Finanzen						
Tariflich Beschäftigte						
VG-Angestellte/r	EG 11		0,030	0,030	0,030	
VG-Angestellte/r	EG 10		1,000	1,000	1,000	
VG-Angestellte/r	EG 9 a		1,900	1,880	1,900	
VG-Angestellte/r	EG 9 b		1,150	1,150	1,150	
VG-Angestellte/r	EG 9 c		0,990	0,940	0,380	
VG-Angestellte/r	EG 8		1,070	1,070	1,070	
VG-Angestellte/r	EG 6		0,115	0,116	0,116	
VG-Angestellte/r	EG 5		0,649	0,649	0,649	
VG-Angestellte/r	EG 7		1,662	1,662	1,662	

Stellenplan
Hauptplan 2027

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 2027	Haushaltsvorjahr 2026		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2027
1	2	3	4	5	6	7
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)			***8,566***	***8,497***	***7,957***	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)			**8,566**	**8,497**	**7,957**	
Teilhaushalt: (3) Teilhaushalt Bauen						
Tariflich Beschäftigte						
VG-Angestellte/r	EG 12		0,950	1,000	1,000	
VG-Angestellte/r	EG 11		0,920	0,920	0,920	
Architekt/in bzw. Ingenieur/in	EG 10		2,500	2,500	2,500	
Schwimmmeister	EG 9 a		1,000	1,000	1,000	
Techn. Angestellte/r	EG 9 b		1,000	1,000	1,000	
Techn. Angestellte/r	EG 9 b		1,000	1,000	1,000	künftig umzuwandeln
VG-Angestellte/r	EG 9 c		0,800	0,700	0,700	
Schwimmmeister	EG 8		1,000	1,000	0,000	
VG-Angestellte/r	EG 8		0,020	0,020	0,020	
Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	EG 6		3,000	3,000	3,000	
VG-Angestellte/r	EG 6		0,116	0,116	0,116	
Hausmeister Rathaus	EG 5		0,350	0,350	0,350	
Hausmeister Schule	EG 5		0,200	0,100	0,200	
Schwimmmeistergehilfin	EG 5		1,000	1,000	0,150	
Aushilfskräfte Queichtalbad	EG 3		0,250	0,250	0,250	
Grünflächenpfleger/in	EG 3		1,000	0,000	1,000	
Hilfskraft	EG 3		0,100	0,100	0,100	
Kassierer/in	EG 2		0,250	0,250	0,250	
Reinigungskraft	EG 2		0,000	0,590	0,000	
VG-Angestellte/r	EG 7		2,394	2,394	2,394	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			***17,850***	***17,290***	***15,950***	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			**17,850**	**17,290**	**15,950**	
Teilhaushalt: (4) Teilhaushalt Bürgerdienste						
Tariflich Beschäftigte						
Hilfspolizist/in	EG 9 a		0,000	1,000	0,000	
VG-Angestellte/r	EG 9 a		5,300	4,800	5,300	
VG-Angestellte/r	EG 8		1,780	1,530	1,530	

Stellenplan
Hauptplan 2027

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 2027	Haushaltsvorjahr 2026		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2027
1	2	3	4	5	6	7
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	
Hausmeister Rathaus	EG 5		0,100	0,100	0,100	
Hausmeister Schule	EG 5		2,150	2,250	2,150	
VG-Angestellte/r	EG 5		0,602	0,602	0,602	
Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2		4,080	4,080	4,080	
Essensausgabe u. Betreuungskraft	EG 2		1,170	1,170	1,170	
Reinigungskraft	EG 2		1,120	1,120	1,120	
Integrationsbeauftragte/r	EG S 11 b		1,000	1,000	1,000	
Jugendpfleger/in	EG S 11 b		1,500	1,500	1,500	
Betreuer f. Asylbewerber	Fixum		0,240	0,240	0,240	
Hilfspolizist/in	Fixum		0,130	0,000	0,000	
Schnakenbekämpfung	Fixum		0,040	0,040	0,000	
VG-Angestellte/r	Fixum		0,210	0,210	0,210	
VG-Angestellte/r	EG 7		3,729	2,109	3,109	
Pädagogische Fachkraft	EG S 12		1,500	1,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			***26,611***	***24,711***	***24,071***	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			**26,611**	**24,711**	**24,071**	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			**66,756**	**64,346**	**60,366**	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			**66,756**	**64,346**	**60,366**	

Stellenplan
Hauptplan 2027

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 2027	Haushaltsvorjahr 2026		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2027
1	2	3	4	5	6	7
B. Sondervermögen						
Eigenbetriebe						
Abwasser						
Tariflich Beschäftigte						
Techn. Angestellte/r	EG 12		1,000	1,000	1,000	
Techn. Angestellte/r	EG 10		1,000	1,000	0,260	
VG-Angestellte/r	EG 10		1,000	1,000	1,000	
VG-Angestellte/r	EG 8		0,000	1,250	0,250	
VG-Angestellte/r	EG 6		0,000	0,500	0,000	
Reinigungskraft	Fixum		0,250	0,250	0,250	
VG-Angestellte/r	EG 7		1,000	0,000	0,000	
Abwassermeister	EG 9 TV-V		1,000	1,000	1,000	
Mitarbeiter/in Kläranlagen	EG 6 TV-V		2,000	1,000	2,000	
Ver- und Entsorger	EG 6 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		0,000	1,000	0,000	
Mitarbeiter/in Kläranlagen	EG 7 TV-V		1,000	1,000	1,000	
Mitarbeiter/in Kläranlagen	EG 5 TV-V		1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte			***11,250***	***12,000***	***9,260***	
Summe Abwasser			**11,250**	**12,000**	**9,260**	
Summe Eigenbetriebe			**11,250**	**12,000**	**9,260**	
Summe Beamte Sondervermögen			**0,000**	**0,000**	**0,000**	
Summe Tarifbeschäftigte Sondervermögen			**11,250**	**12,000**	**9,260**	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Sondervermögen			**11,250**	**12,000**	**9,260**	

Stellenplan
Hauptplan 2027

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 2027	Haushaltsvorjahr 2026		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2027
1	2	3	4	5	6	7
C. Zusammenfassung						
Summe Beamte Verwaltung und Sondervermögen			**0,000**	**0,000**	**0,000**	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung und Sondervermögen			**78,006**	**76,346**	**69,626**	
Gesamtsumme Beamte / Beschäftigte Verwaltung und Sondervermögen			**78,006**	**76,346**	**69,626**	

Stellenplan
Hauptplan 2027

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 2027	Haushaltsvorjahr 2026		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2027
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	2,000	2,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (1)			***2,000***	***2,000***	***2,000***	
Tariflich Beschäftigte						
Auszubildende/r Queichtalbad	AVG		1,000	1,000	0,000	
Auszubildende/r Verwaltung	AVG		4,000	4,000	4,000	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			***5,000***	***5,000***	***4,000***	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			**7,000**	**7,000**	**6,000**	
Summe Beamte Verwaltung			**2,000**	**2,000**	**2,000**	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			**5,000**	**5,000**	**4,000**	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			**7,000**	**7,000**	**6,000**	

Stellenplan
Hauptplan 2027

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 2027	Haushaltsvorjahr 2026		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2027
1	2	3	4	5	6	7
B. Sondervermögen						
Eigenbetriebe						
Abwasser						
Tariflich Beschäftigte						
Auszubildender Umwelttechnologe für Abwasserbewirtschaftung	AVG		1,000	1,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte			***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**	**2,000**	**2,000**	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung und Sondervermögen			**6,000**	**6,000**	**4,000**	
Gesamtsumme Beamte / Beschäftigte Verwaltung und Sondervermögen			**8,000**	**8,000**	**6,000**	

Stellenplan 2027

nach Teilhaushalten und Produkten

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt / Produkt / Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2026	Stelle 2027	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	0,000		0,00
		Beamte	Bürgermeister	A 16				0,000	1,000	1,000		100,00
11102 Gremien (Verbandsgemeinderat / Ausschüsse / Sitzungsgelder)												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 12				0,000	0,000	0,050		5,00
		Beamte	VG-Oberinspektor/in	A 10				0,050	0,050	0,050		5,00
		Beamte	VG-Oberinspektor/in	A 10	besetzt A 9			0,020	0,020	0,020		2,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 11				0,050	0,050	0,050		5,00
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 10				0,050	0,050	0,050		5,00
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,000	0,000	0,000		0,00
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,030	0,030	0,030		3,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,000	0,020	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,100	0,100	0,100		10,00
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13				0,000	0,050	0,000		0,00
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13	ku			0,050	0,060	0,050		5,00
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13				0,060	0,000	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

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt / Produkt / Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
11103 Zentrale Steuerung (Controlling / Büroleitung)												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 11				0,600	0,600	0,750		75,00
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13	ku			0,600	0,000	0,600		60,00
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13				0,000	0,600	0,000		0,00
11104 Öffentlichkeitsarbeit (Amtsblatt / Anzeigen / Ehrungen / Jubiläen / Medien / Veranstaltungen)												
		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	0,000		0,00
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,670	0,670	0,670		67,00
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13	ku			0,180	0,000	0,180		18,00
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13				0,000	0,180	0,000		0,00
		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
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

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt / Produkt / Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
11203 Externe Personalabrechnungsstelle												
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,250	0,250	0,250		25,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 b				0,250	0,250	0,250		25,00
11403 Technikunterstützung Informationsverarbeitung												
		tariflich Beschäftigte	IT-Systemadministrator/in	EG 10				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	IT-Systemadministrator/in	EG 10				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	IT-Systemadministrator/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				0,550	0,550	0,550		55,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,000	0,000	0,000		0,00
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13	ku			0,170	0,000	0,170		17,00
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13				0,000	0,170	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,150	0,150	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,620	0,620	0,620		62,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,000	0,620	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,000	0,620	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,000	0,000	0,620		62,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,000	0,000	0,620		62,00
		tariflich Beschäftigte	Archivar/in	EG 8				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,090	0,090	0,090		9,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt / Produkt / Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 6				0,116	0,116	0,169		22,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 6				0,050	0,050	0,050		10,00
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schule	EG 5				0,250	0,250	0,250		25,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 5				0,277	0,277	0,277		35,00
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Rathaus	EG 5				0,550	0,550	0,550		55,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 5				0,082	0,082	0,082		10,00
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schule	EG 5				0,400	0,400	0,400		40,00
		tariflich Beschäftigte	Hilfskraft	EG 3				0,900	0,900	0,900		90,00
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	EG 2				0,423	0,423	0,423		100,00
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	EG 2				0,423	0,423	0,423		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,025	0,025	0,025		4,00
		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	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,029	0,029	0,029		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				0,000	0,000	0,000		0,00
12102 Wahlen / Bürgerbegehren / Bürgerentscheide												
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,000	0,000	0,000		0,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
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 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
		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	0,100	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				0,000	0,000	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 6				0,052	0,052	0,000		0,00
		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)												
		Beamte	VG-Oberinspektor/in	A 10				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 11				0,030	0,030	0,030		3,00
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,050	0,050	0,050		5,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,860	0,860	0,860		86,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,100	0,080	0,100		10,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,688	0,688	0,688		86,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 b				0,150	0,150	0,150		15,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 b				1,000	1,000	1,000		100,00
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,100	0,100	0,150		15,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
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 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,000	0,000	0,280		28,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,000	0,000	0,280		28,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,000	0,280	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,000	0,280	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,280	0,280	0,280		28,00
		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	0,115		15,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 5				0,198	0,198	0,198		25,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 5				0,451	0,451	0,451		55,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,050	0,050	0,050		8,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,250	0,250	0,250		25,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,122	0,122	0,122		21,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,600	0,600	0,600		60,00
11602 Zahlungsabwicklung (Kasse / Buchhaltung / Mahnung / Vollstreckung / Amtshilfe)												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 10				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,640	0,640	0,640		100,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt / Produkt / Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
55502 Verwaltung der Gemeindewälder												
		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
55503 Jagd- und Fischereiverpachtung												
		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
3 Teilhaushalt Bauen												
11401 Liegenschaften (Kauf / Verkauf / Negativzeugnisse / Baulandumlegung)												
		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 12				0,000	0,000	0,400		40,00
		Beamte	VG-Oberinspektor/in	A 10				0,740	0,740	0,740		74,00
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 10				0,560	0,560	0,560		56,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 11				0,150	0,150	0,150		15,00
		tariflich Beschäftigte	Architekt/in bzw. Ingenieur/in	EG 10				1,000	1,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Architekt/in bzw. Ingenieur/in	EG 10				0,500	0,500	0,500		100,00
		tariflich Beschäftigte	Architekt/in bzw. Ingenieur/in	EG 10				0,000	1,000	0,000		0,00
		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	0,000	1,000		100,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
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 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
		tariflich Beschäftigte	Techn. Angestellte/r	EG 9 b				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Techn. Angestellte/r	EG 9 b	künftig umzuwandeln			0,720	0,720	0,720		72,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 c				0,700	0,700	0,800		80,00
		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				0,400	0,400	0,400		40,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,244	0,244	0,244		42,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,750	0,750	0,750		75,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				1,000	1,000	1,000		100,00
12801 Katastrophenschutz												
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13				0,000	0,500	0,000		0,00
42401 Sporthallen (Queichtalhalle / Sporthalle Bornheim)												
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schule	EG 5				0,200	0,100	0,200		20,00
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Rathaus	EG 5				0,350	0,350	0,350		35,00
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	EG 2				0,000	0,590	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,000		0,00
42402 Freibäder (Queichtalbad)												
		tariflich Beschäftigte	Schwimmmeister	EG 9 a				1,000	1,000	1,000		100,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt / Produkt / Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
		tariflich Beschäftigte	Schwimmmeister	EG 8				0,000	1,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Schwimmmeister	EG 8				0,000	0,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	EG 6				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	EG 6				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	EG 6				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Schwimmmeister gehilfin	EG 5				0,150	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Aushilfskräfte Queichtalbad	EG 3				0,250	0,250	0,250		100,00
		tariflich Beschäftigte	Grünflächenpfleger/in	EG 3				1,000	0,000	1,000		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												
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 10				0,030	0,030	0,030		3,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 11				0,690	0,690	0,690		69,00
		Beamte	VG-Oberinspektor/in	A 10				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				0,040	0,040	0,040		4,00
52101 Baurechtliche Verfahren (Bauvorbescheid / Baugenehmigung / Denkmalverfahren etc.)												
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 10				0,300	0,300	0,300		30,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt / Produkt / Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
54101 Verwaltung der Gemeindestraßen												
		Beamte	VG-Oberinspektor/in	A 10				0,090	0,090	0,090		9,00
		tariflich Beschäftigte	Techn. Angestellte/r	EG 9 b	künftig umzuwandeln			0,280	0,280	0,280		28,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,000		0,00
55201 Unterhaltung Gewässer III. Ordnung												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 11				0,040	0,040	0,040		4,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,000		0,00
55403 Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 12				1,000	1,000	0,550		55,00
4 Teilhaushalt Bürgerdienste												
11603 EU-Förderprogramm LEADER												
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,450	0,450	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				0,000	0,050	0,000		0,00
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 9				0,620	0,500	0,620		62,00
		Beamte	VG-Oberinspektor/in	A 10	besetzt A 9			0,450	0,450	0,150		15,00
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,015	0,015	0,265		53,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				1,000	0,100	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,265	0,265	0,265		53,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
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 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,720	0,720	0,720		72,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Hilfspolizist/in	EG 9 a				0,000	0,620	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,500	1,000	0,500		50,00
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13				0,660	0,500	0,660		66,00
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13	ku			0,000	0,610	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,000	0,030	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 6				0,400	0,400	0,400		80,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 5				0,040	0,040	0,040		5,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 5				0,287	0,287	0,287		35,00
		tariflich Beschäftigte	Hilfspolizist/in	Fixum				0,000	0,000	0,130		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,100	0,000	0,100		10,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,050	0,050	0,050		5,00
12202 Standesamtswesen												
		Beamte	VG-Oberinspektor/in	A 10	besetzt A 9			0,160	0,160	0,150		15,00
		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	VGV-Rat/Rätin	A 13	ku			0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,250	0,250	0,000		0,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt / Produkt / Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
12203 Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente												
		Beamte	VG-Hauptsekretär/in	A 8				0,000	0,950	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,000	0,500	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 5				0,040	0,040	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				0,499	0,000	0,499		78,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,500		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,950	0,950	0,950		95,00
12206 Bußgeldstelle												
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 9				0,000	0,050	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,050	0,000	0,050		5,00
12301 Verkehrsangelegenheiten (Verkehrssicherheit / Genehmigung / Fahrerlaubnisse)												
		Beamte	VG-Inspektor/in	A 9				0,000	0,350	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,350	0,000	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				0,380	0,100	0,380		38,00
		tariflich Beschäftigte	Hilfspolizist/in	EG 9 a				0,000	0,380	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,100	0,000	0,100		10,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 6				0,025	0,025	0,025		5,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
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 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
12601 Brandschutz												
		Beamte	VG-Oberinspektor /in	A 10	besetzt A 9			0,000	0,000	0,250		25,00
		Beamte	VG-Amtfrau	A 11				0,250	0,250	0,000		0,00
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13	ku			0,000	0,080	0,000		0,00
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13				0,030	0,000	0,030		3,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,250	0,250	0,750		100,00
		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	Reinigungskraft	EG 2				0,060	0,060	0,060		100,00
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	EG 2				0,005	0,005	0,005		1,00
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	EG 2				0,140	0,140	0,140		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
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,000	0,200	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,000	0,100	0,000		0,00
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13	ku			0,000	0,070	0,000		0,00
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13				0,070	0,000	0,070		7,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,400	0,370	0,400		40,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 5				0,079	0,079	0,079		10,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,600	0,000	0,600		60,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt / Produkt / Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
21101 Grundschule Bornheim/Dammheim												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	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
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schule	EG 5				0,770	0,770	0,770		77,00
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	EG 2				0,463	0,463	0,463		98,50
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	EG 2				0,430	0,430	0,430		95,50
21103 Grundschule Hochstadt												
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schule	EG 5				0,590	0,590	0,590		59,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,185	0,185	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 Schule	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 9 a				0,000	0,100	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,100	0,000	0,100		10,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
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 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
24302 Betreuende Grundschule Essingen												
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schule	EG 5				0,030	0,030	0,030		3,00
		tariflich Beschäftigte	Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2				0,470	0,470	0,470		100,00
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	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				0,250	0,250	0,250		100,00
		tariflich Beschäftigte	Essensausgabe u. Betreuungskraft	EG 2				0,000	0,250	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2				0,250	0,250	0,250		100,00
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	EG 2				0,020	0,020	0,020		4,50
24303 Betreuende Grundschule Hochstadt												
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schule	EG 5				0,010	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	Essensausgabe u. Betreuungskraft	EG 2				0,360	0,360	0,360		100,00
		tariflich Beschäftigte	Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2				0,450	0,450	0,450		100,00
24304 Betreuende Grundschule Offenbach												
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schule	EG 5				0,005	0,005	0,005		0,50

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt / Produkt / Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
		tariflich Beschäftigte	Essensausgabe u. Betreuungskraft	EG 2				0,250	0,000	0,250		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
		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				0,230	0,230	0,230		100,00
		tariflich Beschäftigte	Betreuungskraft Betr. Grundschule	EG 2				0,230	0,230	0,230		100,00
		tariflich Beschäftigte	Pädagogische Fachkraft	EG S 12				0,000	0,000	0,500		100,00
24305 Ganztagsschule Offenbach												
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schule	EG 5				0,005	0,005	0,005		0,50
		tariflich Beschäftigte	Essensausgabe u. Betreuungskraft	EG 2				0,220	0,220	0,220		100,00
		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
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

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
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 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,225	0,225	0,341		55,00
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				0,150	0,150	0,155		25,00
28103 Partnerschaften												
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,025	0,025	0,024		4,00
31301 Hilfen u. Leistungen für Asylbewerber												
		Beamte	VG-Oberinspektor /in	A 10	besetzt A 9			0,370	0,370	0,430		43,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,900	0,700	0,900		90,00
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13	ku			0,000	0,100	0,000		0,00
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13				0,100	0,000	0,100		10,00
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister Schule	EG 5				0,000	0,100	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Betreuer f. Asylbewerber	Fixum				0,240	0,240	0,240		100,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,499	0,000		0,00
31401 Verwaltung Mehrgenerationenhaus Offenbach												
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13	ku			0,000	0,080	0,000		0,00
		Beamte	VGV-Rat/Rätin	A 13				0,080	0,000	0,080		8,00
31403 Senioren- und Migrationsbeauftragte												
		Beamte	VG-Oberinspektor /in	A 10	besetzt A 9			0,000	0,000	0,000		0,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt / Produkt / Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
		tariflich Beschäftigte	Integrationsbeauftragte/r	EG S 11 b				1,000	1,000	1,000		100,00
35101 Rentenstelle												
		Beamte	VGV-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 9 a				0,000	0,200	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 8				0,600	0,600	0,600		60,00
		tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,200	0,000	0,200		20,00
		tariflich Beschäftigte	Pädagogische Fachkraft	EG S 12				0,000	1,000	1,000		100,00
42101 Allgemeine Förderung des Sports												
		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		4,00
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	Schnakenbekämpfung	Fixum				0,000	0,020	0,020		100,00
		tariflich Beschäftigte	Schnakenbekämpfung	Fixum				0,000	0,020	0,020		100,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
Hauptplan

Beamte, Beschäftigte

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt / Produkt	Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
57501 Tourismusförderung und Verein Südliche Weinstraße													
			tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				1,000	0,000	1,000		100,00
			tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 9 a				0,000	0,500	0,000		0,00
			tariflich Beschäftigte	VG-Angestellte/r	EG 7				0,000	0,000	0,000		0,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2027
Hauptplan

Auszubildende

15 Verbandsgemeinde Offenbach an

Teilhaushalt / Produkt / Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2026	Stelle 2027	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	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Auszubildende/r Verwaltung	AVG				0,000	0,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Auszubildende/r Verwaltung	AVG				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Auszubildende/r Queichtalbad	AVG				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 Verwaltung	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 2027

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 2027	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2030	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
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	33.008,88	50.000,00					83.008,88
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 29.623,33**	**- 50.000,00**					**- 79.623,33**

Erläuterungen: 11403-0822000-1140306-7857300:
Für neue Laptops werden im Haushaltsplan 2027 50.000 Euro bereitgestellt.

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	87.831,48						87.831,48
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 87.831,48**						**- 87.831,48**

Produkt: 11403 Technikunterstützung Informationsverarbeitung							
Maßnahme: 1140310 Erwerb von einem Server							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,00	40.000,00					55.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 15.000,00**	**- 40.000,00**					**- 55.000,00**

Erläuterungen: 11403-0822400-1140310-7857300:
Für die Anschaffung eines Servers für die Webanwendung werden 2027 40.000 Euro eingeplant.

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

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

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 2027	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2030	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

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	30,80						30,80
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.527,38	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00		70.527,38
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 42.496,58**	**- 7.000,00**	**- 7.000,00**	**- 7.000,00**	**- 7.000,00**		**- 70.496,58**

Erläuterungen: 11404-0822000-1140404-7857300:
Für den Erwerb von diversen Geräten und Ausstattungsgegenständen sind für das Jahr 2027 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	920.043,57						920.043,57
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 920.043,57**						**- 920.043,57**

Summe Einzahlungen 1 Teilhaushalt Zentrale Dienste:	**81.416,35**						**81.416,35**
Summe Auszahlungen 1 Teilhaushalt Zentrale Dienste:	**1.176.411,31**	**97.000,00**	**7.000,00**	**7.000,00**	**7.000,00**		**1.294.411,31**
Saldo Gesamt 1 Teilhaushalt Zentrale Dienste:	**- 1.094.994,96**	**- 97.000,00**	**- 7.000,00**	**- 7.000,00**	**- 7.000,00**		**- 1.212.994,96**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

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 2027	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2030	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
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		*	1.320.000,00					1.320.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 1.320.000,00**					**- 1.320.000,00**

Erläuterungen: 11401-0239000-1140102-7851000:
Für den Erwerb unbebauter Grundstücke zur Renaturierung des Brühlgrabens werden im Planjahr 2027 10.000 Euro eingeplant.
11401-0399000-1140102-7852200:
Für den Kauf einer Gewerbehalle werden im Planjahr 2027 1.310.000 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		*	125.000,00	125.000,00				250.000,00 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		*	325.000,00	325.000,00				650.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 200.000,00**	**- 200.000,00**				**- 400.000,00**

Erläuterungen: 11402-0960000-1140203-7859300:
Für die Umgestaltung der ehemaligen Rathausfläche zu einem Bürgergarten sind im Haushaltsjahr 2027 Mittel in Höhe von 325.000 Euro vorgesehen. Unter Berücksichtigung des Planjahres 2028 belaufen sich die Gesamtkosten der Maßnahme auf voraussichtlich 650.000 Euro.
In den Gesamtkosten ist die vollständige Umgestaltung des Außenbereichs einschließlich des denkmalgeschützten Treppenhauses enthalten.
Neben der Neugestaltung der Außenanlagen, insbesondere Rasen- und Pflasterflächen, Möblierung, Hochbeeten sowie Bäumen als Schattenspendern, umfasst der Ansatz auch die Überdachung des denkmalgeschützten Treppenhauses. Dieses wird mit einem extensiv begrünten Dach ausgeführt. Sie dient zum einen dem erforderlichen Witterungsschutz für das denkmalgeschützte Betonrelief, zum anderen entstehen überdachte Sitzmöglichkeiten sowie überdachte Fahrradabstellplätze.
Darüber hinaus wird im Bereich der Anlage ein neuer Parkplatz für die betriebseigenen Fahrzeuge der Verbandsgemeinde einschließlich Ladestationen geschaffen.
11402-2331000-1140203-6817420:
Für die Maßnahme wird ein LEADER-Zuschuss in Höhe von 70 % der förderfähigen Kosten beantragt. Die Förderung ist auf maximal 250.000 Euro begrenzt und soll auf zwei Haushaltsjahre mit jeweils 125.000 Euro verteilt werden.

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

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 2027	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2030	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
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**
Produkt: 12801 Katastrophenschutz							
Maßnahme: 1280102 Notstromversorgung Queichtalzentrum							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	800.714,00						800.714,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 800.714,00**						**- 800.714,00**
Produkt: 12801 Katastrophenschutz							
Maßnahme: 1280103 Erwerb und Verkauf von beweglchem Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.000,00	15.000,00					58.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 43.000,00**	**- 15.000,00**					**- 58.000,00**

Erläuterungen: 12801-0821000-1280103-7857300:
Für den Erwerb von diversen Ausrüstungsgegenstände (u.a. mobile Hochwasserschutzwände) werden im Planjahr 2027 15.000 Euro bereitgestellt.

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	33.333,66	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		45.333,66
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 33.333,66**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**		**- 45.333,66**

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

Betragsangaben in EUR

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

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 2027	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2030	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
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	134.826,17	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00		194.826,17
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 134.824,17**	**- 15.000,00**	**- 15.000,00**	**- 15.000,00**	**- 15.000,00**		**- 194.824,17**

Erläuterungen: 42402-0822000-4240209-7857300:
Für den Erwerb von verschiedenen Ausrüstungsgegenständen (u.a. Sonnensegel oder Schirme) werden im Haushalt 15.000 Euro veranschlagt.

Produkt: 42402 Freibäder (Queichtalbad)							
Maßnahme: 4240210 Erwerb und Verkauf von Anlagevermögen ab 2015							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.735,41	45.000,00					87.735,41
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 42.735,41**	**- 45.000,00**					**- 87.735,41**

Erläuterungen: 42402-0821000-4240210-7856000:
Für die Anschaffung eines E-Reinigungsgeräts, einer Einscheibenmaschine, eines Beckensaugers sowie eines Hebelifts werden im Haushaltsjahr 2027 Mittel in Höhe von insgesamt 45.000 Euro bereitgestellt.

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 die Installation eines Beregnungssystems zur Bewässerung der Grünfläche werden im Haushaltsjahr 2029 Mittel in Höhe von 160.000 Euro bereitgestellt. Darüber hinaus sind für das Jahr 2030 Mittel in Höhe von 300.000 Euro für die Errichtung einer Aufbereitungsanlage und eines Speichersystem des anfallenden Rückspülwassers für die Nutzung zur Bewässerung vorgesehen.
42402-2314200-4240213-6814200:
Für die Maßnahme wird mit Fördermitteln in Höhe von 250.000 Euro aus dem LEADER-Programm gerechnet.

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

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 2027	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2030	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Produkt: 42402 Freibäder (Queichtalbad)							
Maßnahme: 4240220 Queichtalbad: Neubau Umkleide- und Sanitärgebäude mit Personal- und Betriebsräumen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.201,68						4.201,68
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	192.502,69 *	400.000,00	2.000.000,00	1.300.000,00			3.892.502,69 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 188.301,01**	**- 400.000,00**	**- 2.000.000,00**	**- 1.300.000,00**			**- 3.888.301,01**

Erläuterungen: 42402-0960000-4240220-7859300:
Für den Neubau der Umkleide- und Sanitärgebäude einschließlich Personal- und Betriebsräumen im Queichtalbad werden Gesamtkosten in Höhe von voraussichtlich 3.900.000 Euro veranschlagt. Im Haushaltsjahr 2027 sind hierfür Mittel in Höhe von 400.000 Euro vorgesehen. Für das Jahr 2028 sind weitere 2.000.000 Euro und für das Jahr 2029 nochmals 1.300.000 Euro eingeplant. Bereits im Jahr 2026 waren 200.000 Euro veranschlagt.

Der DLRG beteiligt sich mit einer jährlichen Miete in Höhe von 32.640 Euro.

Produkt: 53401 Nahwärmenetz Queichtalzentrum							
Maßnahme: 5340103 Baukostenzuschuss QEO - kaltes Nahwärmenetz - Installation von Wärmpepumpen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	260.000,00						260.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 260.000,00**						**- 260.000,00**

Produkt: 55201 Unterhaltung Gewässer III. Ordnung							
Maßnahme: 5520102 Renaturierung Brühlgraben							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00				180.000,00		190.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.579,86				200.000,00		223.579,86
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 13.579,86**				**- 20.000,00**		**- 33.579,86**

Erläuterungen: 55201-0960000-5520102-7859300:
Für die Renaturierung des Brühlgrabens werden im Haushaltsjahr 2030 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.

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

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 2027	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2030	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
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	30.813,85 *	21.000,00					51.813,85 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 27.098,85**	**- 21.000,00**					**- 48.098,85**

Erläuterungen: 55201-0120000-5520104-7814300:
Für die Beteiligung an der Maßnahme Hofgraben/Fuchsbach/Druslach werden im Planjahr 2027 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	435.041,03						435.041,03
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 433.661,03**						**- 433.661,03**

Summe Einzahlungen 3 Teilhaushalt Bauen:	**51.298,68**	**125.000,00**	**125.000,00**		**430.000,00**		**731.298,68**
Summe Auszahlungen 3 Teilhaushalt Bauen:	**2.056.546,67**	**2.144.000,00**	**2.343.000,00**	**1.478.000,00**	**518.000,00**		**8.539.546,67**
Saldo Gesamt 3 Teilhaushalt Bauen:	**- 2.005.247,99**	**- 2.019.000,00**	**- 2.218.000,00**	**- 1.478.000,00**	**- 88.000,00**		**- 7.808.247,99**

Betragsangaben in EUR

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

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 2027	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2030	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Teilhaushalt Bürgerdienste							
Produkt: 12203 Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente							
Maßnahme: 1220303 Erwerb einer Dokumentenausgabebox							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000,00					60.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 60.000,00**					**- 60.000,00**

Erläuterungen: 12203-0822000-1220303-7857300:
Für eine Dokumentenausgabebox werden im Planjahr 2027 60.000 Euro veranschlagt. Sie ermöglicht es Bürgerinnen und Bürger, beantragte Dokumente wie Personalauweise oder Reisepässe unabhängig von den regulären Öffnungszeiten und ohne vorherige Terminvereinbarung sicher abzuholen.

Produkt: 12601 Brandschutz							
Maßnahme: 1260119 FW Essingen - Errichtung Neubau							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		750.000,00	1.000.000,00	750.000,00			2.500.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	750.000,00	1.000.000,00	750.000,00			2.500.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Erläuterungen: 12601-0960000-1260119-7859300:
Für den Neubau der Feuerwehr Essingen belaufen sich die Gesamtkosten auf 2.500.000 Euro. Davon entfallen auf das Planjahr 2027 750.000 Euro. Für die Jahre 2028 und 2029 sind Kosten in Höhe von insgesamt 1.750.000 Euro geplant.
12601-2331000-1260119-6814200:
Die Maßnahme wird vollständig aus dem Sondervermögen Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur‘ finanziert.

Produkt: 12601 Brandschutz							
Maßnahme: 1260122 Erwerb und Verkauf von beweglichem Anlagevermögen ab 2015							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.597,42						21.597,42
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	541.989,41	285.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00		976.989,41
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 520.391,99**	**- 285.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**		**- 955.391,99**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

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 2027	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2030	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)

Erläuterungen: 12601-0821000-1260122-7857300:
Für die Anschaffung verschiedenen beweglichen Anlagevermögens, wie beispielsweise einer Übungstür, einer Prüfstation, Rettungsausrüstung und einer Wärmebildkamera, werden im Haushaltsjahr 2027 insgesamt 85.000 € veranschlagt. Aufgrund des Brandschadens werden weitere 200.000 Euro in 2027 eingeplant.

Produkt:	**12601 Brandschutz**						
Maßnahme:	**1260139 Feuerwehrhaus Offenbach Energetische Optimierung - Brandschaden Feuerwehr Halle**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000,00	1.700.000,00					1.708.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	352.815,58 *	4.200.000,00	2.500.000,00				7.052.815,58 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 344.815,58**	**- 2.500.000,00**	**- 2.500.000,00**				**- 5.344.815,58**

Erläuterungen: 12601-0960000-1260139-7859300:
Für die energetische Optimierung des Feuerwehrhauses sowie den Wiederaufbau der durch den Brandschaden beschädigten Feuerwehrhalle werden im Haushaltsjahr 2027 Mittel in Höhe von 4.200.000 Euro und im Haushaltsjahr 2028 weitere 2.500.000 Euro veranschlagt. Bereits im Haushaltsjahr 2026 werden voraussichtlich rund 330.000 Euro verausgabt.
12601-2331000-1260139-6814200:
Die Maßnahme wird mit 1.700.000 Euro aus dem Sondervermögen Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur finanziert.

Produkt:	**12601 Brandschutz**						
Maßnahme:	**1260141 Erwerb von Sirenenanlagen**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	136.000,00						136.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	177.194,05						177.194,05
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 41.194,05**						**- 41.194,05**

Produkt:	**12601 Brandschutz**						
Maßnahme:	**1260145 Neubau einer Lagerhalle beim Feuerwehrhaus Offenbach**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	480.000,00 *	650.000,00					1.130.000,00 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.788.291,74 *	650.000,00					2.438.291,74 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.308.291,74**						**- 1.308.291,74**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

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 2027	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2030	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)

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 2027 650.000 Euro bereit. Im Jahr 2026 werden circa 500.000 Euro ausbezahlt.
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 mit 312.500 Euro.
12601-2331000-1260145-6814200: Die Maßnahme wird mit 337.500 Euro aus dem Sondervermögen Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur bezuschusst.

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
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			550.000,00				
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 Bornheim 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	*	150.000,00	540.000,00				690.000,00 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	150.000,00	540.000,00				690.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

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 2027	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2030	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)

Erläuterungen: 12601-0960000-1260148-7859300:
Für die Erweiterung der Feuerwehr Hochstadt sind im Haushaltsjahr 2027 Kosten in Höhe von 150.000 Euro vorgesehen. Im Jahr 2028 werden für die Bauausführung Mittel in Höhe von 540.000 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 168.750 Euro vom Landkreis Südliche Weinstraße.
12601-2331000-1260148-6814200:
Die Maßnahme in Höhe von 521.250 Euro wird aus Mitteln des Sondervermögen Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur finanziert.

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 *
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		191.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 175.000,00**					**- 175.000,00**

Erläuterungen: 12601-0712000-1260149-7856000:
Für den Erwerb eines MZF 2 für die Feuerwehr Bornheim werden für das Planjahr 2027 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	9.195,13	780.000,00					789.195,13
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		600.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 9.195,13**	**- 657.000,00**					**- 666.195,13**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

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 2027	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2030	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)

Erläuterungen: 12601-0712000-1260150-7856000:
Für den Erwerb eines HLF 20 für die Feuerwehr Offenbach werden im Planjahr 2027 780.000 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		670.000,00					670.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			550.000,00				
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		400.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 592.000,00**					**- 592.000,00**

Erläuterungen: 12601-0712000-1260152-7856000:
Für die Anschaffung eines TLF 3000 werden im Jahr 2027 670.000 Euro bereitgestellt.
12601-0712000-1260152-6814200:
Im Jahr 2027 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**

Produkt:	**12601 Brandschutz**						
Maßnahme:	**1260163 Feuerwehr Offenbach - ELW 1**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			280.000,00				280.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			280.000,00				

Betragsangaben in EUR

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

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)
		2027	2028	2029	2030		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 280.000,00**				**- 280.000,00**

Erläuterungen: 12601-0712000-1260163-7856000:
Für die Beschaffung eines ELW 1 für die Feuerwehr Offenbach ist im Haushaltsjahr 2027 eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 280.000 Euro vorgesehen. Die Lieferung des Fahrzeugs wird voraussichtlich im Jahr 2028 erfolgen.

Produkt:	**12601 Brandschutz**						
Maßnahme:	**1260164 Feuerwehr Offenbach - GW-L2**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			15.000,00				15.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			350.000,00				350.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			350.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 335.000,00**				**- 335.000,00**

Erläuterungen: 12601-0712000-1260164-7856000:
Für die Beschaffung eines GW-L2 für die Feuerwehr Offenbach ist im Haushaltsjahr 2027 eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 350.000 Euro vorgesehen. Die Lieferung des Fahrzeugs wird voraussichtlich im Jahr 2028 erfolgen.
12601-2314300-1260164-6814300:
Die Landeskreisförderung beträgt im Jahr 2028 15.000 Euro.

Produkt:	**12601 Brandschutz**						
Maßnahme:	**1260165 Feuerwehr Offenbach - MTF**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			100.000,00				100.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			100.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 100.000,00**				**- 100.000,00**

Erläuterungen: 12601-0712000-1260165-7856000:
Für die Beschaffung eines MTF für die Feuerwehr Offenbach ist im Haushaltsjahr 2027 eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 100.000 Euro vorgesehen. Die Lieferung des Fahrzeugs wird voraussichtlich im Jahr 2028 erfolgen.

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

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 2027	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2030	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Produkt: 21102 Grundschule Essingen							
Maßnahme: 2110203 GS Essingen - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75.300,30						75.300,30
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	151.261,37	39.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		193.261,37
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 75.961,07**	**- 39.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 117.961,07**

Erläuterungen: 21102-0822000-2110203-7857300:
Im Planjahr 2027 stehen insgesamt 39.000 Euro für bewegliche Anschaffungsgegenstände (u.a. Schreibtische, Schreibtischstühle) verfügbar.

Produkt: 21102 Grundschule Essingen							
Maßnahme: 2110205 Grundschule Essingen - Erweiterung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	320.000,00		700.000,00	600.000,00			1.620.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.212.495,00	500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00			5.712.495,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 892.495,00**	**- 500.000,00**	**- 1.300.000,00**	**- 1.400.000,00**			**- 4.092.495,00**

Erläuterungen: 21102-0960000-2110205-7859300:
Für die Erweiterung der Grundschule Essingen werden insgesamt 4.500.000 Euro bereitgestellt. Im Planjahr 2027 sind 500.000 Euro veranschlagt. im Jahr 2028 und 2029 werden jeweils 2.000.000 Euro fällig.
21102-2331000-2110205-6817420:
Für die Maßnahme Erweiterung Grundschule Essingen wird mit einem Landeszuschuss in Höhe von insgesamt 1.300.000 Euro gerechnet.

Produkt: 21103 Grundschule Hochstadt							
Maßnahme: 2110301 GS Hochstadt - Erweiterung Schulgebäude							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00 *			50.000,00	950.000,00		1.050.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 50.000,00**			**- 50.000,00**	**- 950.000,00**		**- 1.050.000,00**

Erläuterungen: 21103-0960000-2110301-7859300:
Für die Erweiterung der Grundschule Hochstadt wird mit Gesamtkosten in Höhe von 6.350.000 Euro gerechnet. Im Planjahr 2028 fallen Planungskosten in Höhe von 50.000 Euro an. Für das Jahr 2029 sind 950.000 Euro veranschlagt. In den Folgejahren werden weitere 5.350.000 Euro benötigt.

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

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 2027	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2030	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Produkt: 21103 Grundschule Hochstadt							
Maßnahme: 2110303 GS Hochstadt - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48.692,60						48.692,60
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.163,32	11.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		81.163,32
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 18.470,72**	**- 11.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 32.470,72**

Erläuterungen: 21103-0822000-2110303-7857300:
Im Planjahr 2027 stehen 11.000 Euro für diverse Anschaffungen bereit (u.a. Sonnenschirme mit Anschlüsse).

Produkt: 21104 Grundschule Offenbach							
Maßnahme: 2110404 GS Offenbach - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	120.548,31						120.548,31
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	252.372,64	50.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		305.372,64
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 131.824,33**	**- 50.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 184.824,33**

Erläuterungen: 21104-0822000-2110404-7857300:
Für die Anschaffung von diversen Geräten (u.a. Ausstattung für Klassenräume, Ipads) stehen im Planjahr 2027 50.000 Euro zur Verfügung.

Produkt: 21104 Grundschule Offenbach							
Maßnahme: 2110405 GS Offenbach - Erweiterung der Grundschule							
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**

Produkt: 55402 Grünabfallsammelstelle							
Maßnahme: 5540201 Erneuerung Grünabfallsammelstelle							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	360.000,00						360.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	470.000,00						470.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 110.000,00**						**- 110.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

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 2027	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2030	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Produkt: 57501 Tourismusförderung und Verein Südliche Weinstraße							
Maßnahme: 5750101 Digitale Erlebniswelt Queichwiesen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000,00 *	190.000,00	175.000,00				435.000,00 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.000,00 *	230.000,00	150.000,00				460.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 10.000,00**	**- 40.000,00**	**25.000,00**				**- 25.000,00**

Erläuterungen: 57501-0960000-5750101-7859300:
Für die Umsetzung der Digitalen Erlebniswelt wurden bereits im Jahr 2025 insgesamt 460.000 € eingeplant. Im Jahr 2025 wurden jedoch noch keine Mittel verausgabt. Für das Jahr 2026 werden bis zum Jahresende Kosten in Höhe von 80.000 € erwartet. Für das Jahr 2027 werden weitere Ausgaben in Höhe von 230.000 € und für das Jahr 2028 150.000 € veranschlagt. Die entsprechenden Mittel werden in den jeweiligen Haushaltsjahren eingeplant. Entsprechend belaufen sich die Gesamtkosten auf 460.000 Euro.
57501-2331000-5750101-6817420:
Das Gesamtprojekt wird mit 85 % der förderfähigen Kosten bezuschusst. Die Fördermittel belaufen sich insgesamt auf 390.000 Euro. Davon werden bis zum Jahresende 2026 voraussichtlich 70.000 Euro eingehen. Für das Planjahr 2027 werden Fördermittel in Höhe von 190.000 Euro und für das Jahr 2028 in Höhe von 130.000 Euro erwartet.
57501-2331000-5750101-6817430:
Aufgrund der Kooperation mit der Verbandsgemeinde Bellheim, der Stadt Germersheim, der Stadt Landau in der Pfalz, dem Verein SÜW e. V. und dem Landkreis Germersheim tragen alle Beteiligten einen entsprechenden Eigenanteil. Der Eigenanteil der Verbandsgemeinde Offenbach beträgt 25.000 Euro. Da die Verbandsgemeinde Offenbach die federführende Umsetzung des Projekts übernimmt, werden zusätzlich die Kostenanteile der übrigen Beteiligten in Höhe von insgesamt 45.000 Euro als Einzahlungen veranschlagt.

Produkt: 57501 Tourismusförderung und Verein Südliche Weinstraße							
Maßnahme: 5750102 Besucher-Lenkungskonzept Rheinauen plus							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		11.000,00					11.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 11.000,00**					**- 11.000,00**

Erläuterungen: 57501-0120000-5750102-7840000:
Der Eigenanteil am Besucher-Lenkungskonzept Rheinauen plus, das federführend von der Kreisverwaltung Germersheim geleitet wird, beträgt 11.000 Euro im Planjahr 2027.

Summe Einzahlungen 4 Teilhaushalt Bürgerdienste:	**1.640.138,63**	**3.746.000,00**	**2.430.000,00**	**1.350.000,00**			**9.166.138,63**
Summe Auszahlungen 4 Teilhaushalt Bürgerdienste:	**5.582.778,24**	**9.141.000,00**	**6.973.000,00**	**2.853.000,00**	**1.003.000,00**		**25.552.778,24**
Saldo Gesamt 4 Teilhaushalt Bürgerdienste:	**- 3.942.639,61**	**- 5.395.000,00**	**- 4.543.000,00**	**- 1.503.000,00**	**- 1.003.000,00**		**- 16.386.639,61**

Betragsangaben in EUR

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

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 2027	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2030	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
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	182.589,81	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00		232.589,81
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 182.589,81**	**- 12.500,00**	**- 12.500,00**	**- 12.500,00**	**- 12.500,00**		**- 232.589,81**

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:	**182.589,81**	**12.500,00**	**12.500,00**	**12.500,00**	**12.500,00**		**232.589,81**
Saldo Gesamt 5 Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen:	**- 182.589,81**	**- 12.500,00**	**- 12.500,00**	**- 12.500,00**	**- 12.500,00**		**- 232.589,81**

Summe Einzahlungen Gesamt:	**1.772.853,66**	**3.871.000,00**	**2.555.000,00**	**1.350.000,00**	**430.000,00**		**9.978.853,66**
Summe Auszahlungen Gesamt:	**8.998.326,03**	**11.394.500,00**	**9.335.500,00**	**4.350.500,00**	**1.540.500,00**		**35.619.326,03**
Saldo Gesamt:	**- 7.225.472,37**	**- 7.523.500,00**	**- 6.780.500,00**	**- 3.000.500,00**	**- 1.110.500,00**		**- 25.640.472,37**

***** Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

Anlagen

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

Hauptplan 2027

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	1.342.401,00	- 348.770,00	1.147.220,00	1.805.435,00	- 961.800,00	- 1.018.045,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	440.807,00	442.345,00	380.040,00	348.440,00	373.110,00	162.775,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	**Zwischensumme**	**901.593,00**	**- 791.115,00**	**767.180,00**	**1.456.995,00**	**- 1.334.910,00**	**- 1.180.820,00**
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				204.795,00	388.655,00	745.705,00
6	**freie Finanzspitze**	**901.593,00**	**- 791.115,00**	**767.180,00**	**1.252.200,00**	**- 1.723.565,00**	**- 1.926.525,00**

Endfällige Kredite
Jahr 2027:
Jahr 2028:
Jahr 2029:
Jahr 2030:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2027:
Jahr 2028:
Jahr 2029:
Jahr 2030:

Betragsangaben in EUR

Schuldenübersicht

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich 2027

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand ursprünglich EUR	Schuldenstand bei Aufnahme EUR	Schuldenstand Anfangsstand EUR	Schuldendienst Zinsen Ø %	Zinsen EUR	Tilgung Ø %	Tilgung EUR	Annuität EUR	Voraussichtlicher Endstand EUR
Bestandsdarlehen											
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	14.316,30	0,0638	9,13	100,0000	14.316,30	14.325,43	0,00
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	3.415.081,15	0,5918	20.210,40	4,5901	156.756,00	176.966,40	3.258.325,15
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 %											
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	469.476,04	0,9769	4.586,20	18,6117	87.377,56	91.963,76	382.098,48
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	34.447,34	0,8861	305,25	30,4246	10.480,47	10.785,72	23.966,87
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	27.902,32	0,8862	247,26	30,4246	8.489,18	8.736,44	19.413,14
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	270.944,00	0,7875	2.133,68	25,0000	67.736,00	69.869,68	203.208,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.04.2016: 0.9000 %											
	Übertrag in EUR	(Stand 01.01.)	7.899.392,91	4.667.070,76	4.232.167,15		27.491,92		345.155,51	372.647,43	3.887.011,64
	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 2027

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand ursprünglich EUR	Schuldenstand bei Aufnahme EUR	Schuldenstand Anfangsstand EUR	Schuldendienst Zinsen Ø %	Zinsen EUR	Tilgung Ø %	Tilgung EUR	Annuität EUR	Voraussichtlicher Endstand EUR
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	6.302,89	0,1750	11,03	100,0000	6.302,89	6.313,92	0,00
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	24.507,32	0,6838	167,58	74,8776	18.350,50	18.518,08	6.156,82
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.05.2018: 0.9500 %											
6700494286 (Konto-Nr 3152310)	Sparkasse Südpfalz (Bürger-Nr 21739) Darlehen Nr. 6700494286 Geschaeftszeichen 2202/2131	01.02.2019 30.03.2029	100.000,00	100.000,00	21.413,21	0,7718	165,27	47,7963	10.234,73	10.400,00	11.178,48
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.02.2019: 0.9400 %											
	Summe in EUR	(Stand 01.01.)	8.427.392,91	5.195.070,76	4.284.390,57		27.835,80		380.043,63	407.879,43	3.904.346,94
	Gesamtsumme in EUR		**8.427.392,91**	**5.195.070,76**	**4.284.390,57**		**27.835,80**		**380.043,63**	**407.879,43**	**3.904.346,94**
	Summe in EUR	(Bestand 01.01.)	8.427.392,91	5.195.070,76	4.284.390,57		27.835,80		380.043,63	407.879,43	3.904.346,94
	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

Filtereinstellungen:

Mandantnr: 15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich
Darlehensgeber/-nehmer: Alle
Zinslauf bis: Darlehensende
Jahr: 2027
Darlehensnr: Alle
Förderdarlehen:

Programm: DVGui.dll
Berichtsende: Schuldenübersicht

Verbindlichkeitenübersicht gem. § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO			
lfd. Nr.	**Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)**	**voraussichtlicher Stand zum 31.12. *Haushaltsvorjahr* (2026)**	**voraussichtlicher Stand zum 31.12. *Haushaltsjahr* (2027)**
		in €	
1	Verbindlichkeiten	14.633.511,45	18.327.467,27
1.1	Anleihen		
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.284.390,57	10.048.170,57
	davon:		
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	4.284.390,57	10.048.170,57
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	374.158,86	299.327,09
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	1.649.159,82	1.319.327,86
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	8.214.353,25	6.571.482,60
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	111.448,95	89.159,16

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Hauptplan 2027

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 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030	Planungsdaten der weiteren Haushalts-folgejahre
im Haushaltsjahr 2027	730.000,00			
Summe	**730.000,00**			
Gesamtbetrag der Investitionskredite	**5.515.800,00**	**4.711.565,00**	**3.024.525,00**	

Betragsangaben in EUR

Übersicht
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge
Hauptplan 2027

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 2026	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2027	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2027
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	4.726.735,00	4.284.390,00	10.048.170,00
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	4.726.735,00	4.284.390,00	10.048.170,00

Betragsangaben in EUR

Teilhaushalte - Zusammenfassung
Hauptplan

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Teilergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
1 Teilhaushalt Zentrale Dienste	- 3.094.809,18	- 2.820.590,00	- 3.440.090,00	- 3.368.005,00	- 3.396.995,00	- 3.340.165,00
2 Teilhaushalt Finanzen	- 527.274,07	- 748.655,00	- 780.205,00	- 798.495,00	- 843.640,00	- 863.050,00
3 Teilhaushalt Bauen	- 1.530.758,75	- 2.359.565,00	- 2.354.280,00	- 2.349.330,00	- 2.406.860,00	- 2.464.920,00
4 Teilhaushalt Bürgerdienste	- 3.021.164,87	- 3.633.135,00	- 1.688.685,00	- 1.863.710,00	- 3.966.180,00	- 4.038.810,00
5 Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen	8.994.356,87	8.249.940,00	7.751.975,00	8.382.680,00	8.238.270,00	8.176.210,00
Summe Teilhaushalte Teilergebnishaushalt:	**820.350,00**	**- 1.312.005,00**	**- 511.285,00**	**3.140,00**	**- 2.375.405,00**	**- 2.530.735,00**

Finanzhaushalt: Teilfinanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2025	Vorjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
1 Teilhaushalt Zentrale Dienste	- 2.307.352,27	- 3.265.260,00	- 3.241.175,00	- 3.109.975,00	- 3.156.465,00	- 3.095.945,00
2 Teilhaushalt Finanzen	- 586.266,05	- 713.220,00	- 743.215,00	- 773.305,00	- 790.490,00	- 807.920,00
3 Teilhaushalt Bauen	- 1.658.279,82	- 3.840.625,00	- 4.052.090,00	- 4.221.060,00	- 3.496.350,00	- 2.114.115,00
4 Teilhaushalt Bürgerdienste	- 3.440.037,87	- 7.278.075,00	- 6.065.850,00	- 5.227.480,00	- 4.731.340,00	- 4.260.850,00
5 Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen	8.974.174,91	8.237.440,00	7.738.550,00	8.369.255,00	8.224.845,00	8.162.785,00
Summe Teilhaushalte Teilfinanzhaushalt:	**982.238,90**	**- 6.859.740,00**	**- 6.363.780,00**	**- 4.962.565,00**	**- 3.949.800,00**	**- 2.116.045,00**

Muster 5
(zu § 1 Abs.1 Nr.9 GemHVO)

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]	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen zur Liquiditäts-sicherung[2, 4]	Freie Finanzspitze des Vorjahres (Muster 14)[2]
		Schlüssel-zuweisungen A	Steuerkraft-zahl der Grundsteuer A	Steuerkraft-zahl der Grundsteuer B	Steuerkraft-zahl der Gewerbe-steuer	Einzahlungen aus dem Gemeinde-anteil an der Umsatzsteuer	Einzahlungen aus dem Gemeinde-anteil an der Einkommen-steuer	Ausgleichs-leistungen nach § 28 LFAG	Zuweisung Stationierungs-gemeinden 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	1.529		6.577	343.189	6.138.329	822.965	1.235.683	128.573		8.675.316	2.862.854	33,00	4.785.000	0	0	2.040.475
Essingen	2.243		25.756	385.958	397.241	29.465	1.571.315	163.496		2.573.231	849.166	33,00	1.685.000	525.390	0	20.710
Hochstadt	2.695		30.058	377.516	541.534	122.211	1.635.040	170.126		2.876.485	949.240	33,00	0	7.534.375	0	-194.410
Offenbach	6.347		18.246	1.225.497	1.619.534	1.114.871	4.224.991	439.610		8.642.749	2.852.107	33,00	0	12.660.020	0	74.585
VG Offenbach	12.814												1.450.000	17.121.230	0	-791.115

[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 2027

15 Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2027
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2021 - 2025
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten	Donnerstag, 03.02.2022
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	3.291.483,51
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	11.365.250,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	568.262,00
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)	3.859.750
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

Verbandsgemeindeumlage 2027

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	**33,00%**
				steuer etc.				
	1	2	3	4	5	6	7	8
Bornheim	6.577	343.189	6.138.329	2.187.221	8.675.316		8.675.316	**2.862.854 €**
Essingen	25.756	385.958	397.241	1.764.276	2.573.231		2.573.231	**849.166 €**
Hochstadt	30.058	377.516	541.534	1.927.377	2.876.485		2.876.485	**949.240 €**
Offenbach	18.246	1.225.497	1.619.534	5.779.472	8.642.749		8.642.749	**2.852.107 €**
insgesamt:	80.637	2.332.160	8.696.638	11.658.346	22.767.781	-	22.767.781	7.513.368

Verbandsgemeinde Offenbach 2027				2027	2027	2027	2027	2027
Berechung des Bedarfsansatzes vor Festlegung des Umlagesatzes				VG Offenbach[1]	Bornheim[3]	Essingen[3]	Hochstadt[2]	Offenbach[2]
Rechtsnorm GemHVO			Bezeichnung					
FH	§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten **F 15**		Summe der laufenden Auszahlungen aus der Verwaltungstätigkeit	11.336.815 €	9.203.515 €	3.143.770 €	5.193.665 €	16.848.825 €
FH	§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten **F 18**	+	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	28.435 €	5.000 €	1.830 €	224.015 €	324.785 €
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	380.040 €	0 €	13.625 €	232.390 €	546.000 €
FH	§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten **F 45**	+	Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO	0 €	0 €		0 €	0 €
		=	**Auszahlungen**	**11.745.290 €**	**9.208.515 €**	**3.159.225 €**	**5.650.070 €**	**17.719.610 €**
FH	**aus** § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten **F 12**	./.	Summe der laufenden Auszahlungen für Kreisumlage[4]	0 €	-4.020.000 €	-1.287.700 €	-1.460.000 €	
FH	**aus** § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten **F 12**	./.	VG-Umlage[5]	0 €	-2.640.000 €	-845.055 €	-960.000 €	
FH	**aus** § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten **F 12**	./.	Sonderumlage Tourismus	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
FH	§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten **F 8**	./.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-12.496.945 €	-11.143.890 €	-3.164.370 €	-5.459.480 €	-17.734.100 €
FH	**aus** § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten **F 17**	./.	Summe der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen	-15.525 €	-105.100 €	-15.565 €	-665 €	-63.225 €
FH	**aus** § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten **F 21**	./.	Summe der außerordentlichen Einzahlungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		=	**Bedarfsansatz Schritt 1**	**-767.180 €**	**-8.700.475 €**	**-2.153.465 €**	**-2.230.075 €**	**-77.715 €**
		./.	Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres[6]	-600.000 €	-6.000.000 €	-2.000.000 €	0 €	0 €
FH	§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten **F 39**	+	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Liquiditätskrediten (Verbindlichkeiten ggü. VG)	0 €		0 €	0 €	0 €
		=	**Bedarfsansatz Schritt 2**	**-1.367.180 €**	**-14.700.475 €**	**-4.153.465 €**	**-2.230.075 €**	**-77.715 €**
FH	**F 38**	+	Zunahme der liquiden Mittel (z.B. zweck-gebundene Mittel für künftige Maßnahmen)		0 €	0 €	0 €	0 €
FH	**F 33**	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit	7.511.000 €	873.000 €	1.295.000 €	357.750 €	-1.917.000 €
		=	**Bedarfsansatz Schritt 3**	**6.143.820 €**	**-13.827.475 €**	**-2.858.465 €**	**-1.872.325 €**	**-1.994.715 €**

1) VG Planzahlen 2027 (Beschlussfassung 10.12.2026)
2) Planzahlen des Doppelhaushaltes 2025/2026 für 2027
3) Doppelhaushalt 2026/2027
4) Umlage Kreis: 48,00 (2027)
5) Umlage VG: 33 % (2027)
6) Hochrechnung zum 31.12.2026

Bilanz Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	**Bezeichnung**	**31.12.2023**	**31.12.2024**	**Entwicklung (absolut)**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**31.12.2023**	**31.12.2024**	**Entwicklung (absolut)**
	Aktivseite					**Passivseite**			
1.	Anlagevermögen	43.152.999,87	43.215.641,63	62.641,76	1.	Eigenkapital	23.456.650,28	23.644.575,28	187.925,00
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	270.769,26	352.755,00	81.985,74	1.1.	Kapitalrücklage	21.538.564,44	23.456.650,28	1.918.085,84
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	67.884,17	53.044,80	- 14.839,37	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	1.918.085,84	187.925,00	- 1.730.160,84
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	200.768,29	297.593,40	96.825,11	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	9.260.042,58	9.459.691,79	199.649,21
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	35.091.255,11	35.055.155,52	- 36.099,59	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	9.260.042,58	9.459.691,79	199.649,21
1.2.1.	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	9.239.340,90	9.067.203,75	- 172.137,15
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.723,65	18.303,51	3.579,86	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	500,00	464,72	- 35,28
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.039.002,41	27.654.926,24	- 384.076,17	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	20.201,68	392.023,32	371.821,64
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	402.507,47	363.144,54	- 39.362,93	2.3.	Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	0,00	0,00
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.009.209,79	2.959.909,80	- 49.299,99	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	2.514.678,24	2.839.636,27	324.958,03	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	968.650,65	964.279,49	- 4.371,16	2.7.	sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	0,00	0,00	0,00	3.	Rückstellungen	7.064.938,21	7.399.155,96	334.217,75
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	130.729,90	243.202,67	112.472,77	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.768.623,00	7.052.281,41	283.658,41
1.3.	Finanzanlagen	7.790.975,50	7.807.731,11	16.755,61	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

KIS-KRW | D-Fibu | 10.08.2026 11:44 |

Betragsangaben in EUR

Bilanz Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	**Bezeichnung**	**31.12.2023**	**31.12.2024**	**Entwicklung (absolut)**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**31.12.2023**	**31.12.2024**	**Entwicklung (absolut)**
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	3.4.	Sonstige Rückstellungen	296.315,21	346.874,55	50.559,34
1.3.3.	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	4.	Verbindlichkeiten	22.855.506,76	23.155.685,84	300.179,08
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	5.892.075,13	5.167.539,68	- 724.535,45
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen	1.000,00	0,00	- 1.000,00	4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	5.892.075,13	5.167.539,68	- 724.535,45
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	224.982,39	241.738,00	16.755,61	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	3.250,00	4.250,00	1.000,00	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	19.370.772,47	20.314.622,97	943.850,50	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	341.811,20	346.346,05	4.534,85
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
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	1.847.202,48	1.128.729,05	- 718.473,43
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	998.604,42	1.232.895,41	234.290,99	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	14.765.539,31	16.483.715,64	1.718.176,33
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	507.870,66	262.879,86	- 244.990,80	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	8.878,64	29.355,42	20.476,78

Betragsangaben in EUR

KIS-KRW | D-Fibu | 10.08.2026 11:44 |

Bilanz Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	**Bezeichnung**	**31.12.2023**	**31.12.2024**	**Entwicklung (absolut)**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**31.12.2023**	**31.12.2024**	**Entwicklung (absolut)**
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	64.342,66	59.359,23	- 4.983,43	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	8.636,02	9.315,49	679,47
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	542,84	975,42	432,58					
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	424.188,66	908.077,82	483.889,16					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	9.759,60	10.403,08	643,48					
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	- 8.100,00	- 8.800,00	- 700,00					
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	18.372.168,05	19.081.727,56	709.559,51					
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00					
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	122.001,51	138.159,76	16.158,25					
4.1.	Disagio	0,00	0,00	0,00					
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	122.001,51	138.159,76	16.158,25					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00					
	Summe Aktiv	**62.645.773,85**	**63.668.424,36**	**1.022.650,51**		**Summe Passiv**	**62.645.773,85**	**63.668.424,36**	**1.022.650,51**

KIS-KRW | D-Fibu | 10.08.2026 11:44 |

Betragsangaben in EUR

Darstellung der Haushaltsansätze für Gemeindeverbände Verbandsgemeinde Offenbach an der Queich

Haushalts-jahr	Jahres-ergebnis (Jahres-überschuss/ Jahresfehl-betrag Posten E 23	Ausgleich Finanzhaus-halt ("freie Finanzspitze") Posten F 44	bei KEF-RP-Teilnehmern: Mindest-Nettofilgung	bei KEF-RP-Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksichtigung der Mindest-Nettotilgung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12 des Vorvorjahres (Stand 31.12.2024)	veranschlagter Gesamtbetrag der Investitions-kredite Posten F 35	veranschlagtes Aufkommen aus der Kreis- bzw. Verbands-gemeinde-umlage Konto 4162	Umlagesatz der (Kreis- bzw. Verbands-gemeidnde-) Umlage	Umlage-grundlagen Spalte 7 / Spalte 8 x 100	erforderliche Erhöhung des Umlagesatzes in Prozentpunkten pro Jahr bei 20 Jahren 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
2027	- 511.285,00	767.180,00	-	-	23.644.575,28	6.143.820,00	7.513.370,00	33	22.767.787,88	1,349235163

Wirtschaftsplan

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

für das

Wirtschaftsjahr 2027

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

Inhaltsübersicht

Bezeichnung	Seite
Wirtschaftsplan Abwasserwerk	
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 2027 hat im Erfolgsplan ein Volumen von 3.616.550,00 €, im Vermögensplan ein Volumen von 3.490.500,00 € und damit ein Gesamtvolumen von 7.107.050,00 €. Der Erfolgsplan enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres und schließt mit einem voraussichtlichen Jahresgewinn in Höhe von 45.200,00 € 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 2025, die Ansätze des Wirtschaftsplanes 2026 und die voraussichtlichen Aufwendungen 2027 zugrunde.

Die Aufwendungen des Erfolgsplanes haben sich gegenüber dem Vorjahr um 11.750,00 € (Summe ohne Gewinnzuführung) erhöht (Erläuterung Seite 3). Zum Ausgleich des Erfolgsplanes und zur Ausweisung eines Jahresgewinnes in Höhe von 45.200,00 € ist die Anpassung der laufenden Entgelte vorgesehen.

Anpassung der laufenden Entgelte:	Entgelte 2026	Erhöhung / -Reduzierung	Entgelte 2027
Schmutzwassergebühr je cbm	**3,20 €**	**-0,15 €**	**3,05 €**
Grundgebühr je Hausanschluss über den Schmutzwasser eingeleitet wird	**48,00 €**	**unverändert**	**48,00 €**
Zusatzgebühr Weinbauabwässer pro 500 m² selbst bewirtschaftete Weinbergsfläche	**4,50 €**	**unverändert**	**4,50 €**
Wiederkehrender Beitrag Oberflächenentwässerung je m² Abflussfläche	**0,21 €**	**+0,02 €**	**0,23 €**

Durch die Anpassung der laufenden Entgelte entsteht für einen Haushalt mit vier Personen im Durchschnitt eine Minderbelastung in Höhe von ca. **15,00 €** im Jahr.

A) Einnahmen

Die Umsatzerlöse stellen sich wie folgt dar:

Schmutzwassergebühr je cbm	1.876.000,00 €	- 28.000,00 €
Grundgebühr je Hausanschluss über den Schmutzwasser eingeleitet wird	190.000,00 €	- 2.000,00 €
Zusatzgebühr Weinbauabwässer pro 500 m² selbst bewirtschaftete Weinbergsfläche	74.000,00 €	+ 2.000,00 €
Wiederkehrender Beitrag Oberflächenentwässerung je m² Abflussfläche	553.000,00 €	+ 47.000,00 €
		+ 19.000,00 €

Die Veränderungen der laufenden Entgelte gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den vorgesehenen Tarifanpassungen und dem Rechnungsergebnis 2025.

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 erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr voraussichtlich um 10.900,00 € auf 132.700,00 €.

Die Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse (EEZ) ist mit 384.000,00 € (+ 1.000,00 €) veranschlagt.

Für die Erlöse aus der Klärschlammpressung wurden 80.000,00 € (+ 5.000,00 €) eingestellt.

Die Lohnkostenerstattung vom Abwasserzweckverband hat sich auf 250.000,00 € (+ 15.000,00 €) erhöht.

Die Verwaltungskostenerstattungen wurden, aufgrund von Änderungen bei den Aufgabenzuordnungen, gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 32.600,00 € reduziert.

Die sonstigen Erträge (Zinsen, Verwaltungsgebührenerstattungen usw.) haben sich insgesamt um 19.350,00 € reduziert. Dies begründet sich in erster Linie durch den Wegfall der in 2026 beantragten Landeszuwendung in Höhe von ca. 25.000,00 € für die Erstellung einer Machbarkeitsstudie.

B) Ausgaben

1. Erläuterung der Ausgabenansätze
Wesentliche Veränderungen der Planansätze ergeben sich bei nachfolgenden Konten:

Folgende Ansätze wurden erhöht:

54733 Unterhaltung der Pumpwerke	+ 2.000,00 €
54740 Abwasserreinigungsanlagen -Wartung techn. Einrichtung	+ 5.000,00 €
54742-54744 Betriebskostenumlage an EWL und AZV „Hainbach-Gruppe“	+ 13.800,00 €
57138 Abschreibungen auf Sachanlagen (s. Erläuterung 3.)	+ 20.000,00 €
59902 Verwaltungskostenersätze an die Gruppenwasserwerke (s. Erläuterung 4.)	+ 5.000,00 €
59905 Aufwendungen für die Datenverarbeitung	+ 5.000,00 €
65111-65112 Zinsen für Darlehen (s. Erläuterung 5.)	+ 22.500,00 €
	73.300,00 €

Im Gegenzug wurden folgende Ansätze reduziert:

54002 Stromkosten für Kläranlage + Pumpwerke	- 5.000,00 €
54022 Klärschlammabfuhr	- 5.000,00 €
55201-56603 Löhne und Gehälter (s. Erläuterung 2.)	- 20.550,00 €
59923 Sonstige Planungs- und Beratungskosten	- 26.000,00 €
59928 Sonstige Honorarleistungen	- 5.000,00 €
	- 61.550,00 €

Summe gesamt:	+ 11.750,00 €

2. Vergütungen, Pensionsumlage
Die Vergütungen (einschließlich Sozialabgaben, Aufwendungen für die Altersversorgung, Beihilfen und Pensionsumlagen) sind mit 857.550,00 € veranschlagt und gegenüber dem Vorjahr in der Gesamtsumme um 20.550,00 € gesunken. Dies ist einerseits auf den Wegfall zweier Teilzeitstellen im kaufmännischen Bereich und andererseits auf eine höhere Vergütung des in 2026 eingestellten Auszubildenden zurückzuführen. Zudem wurden in die Lohnkosten mögliche Tariferhöhungen für 2027 (2 v.H.) eingerechnet.

3. Abschreibungen auf Sachanlagen
Die Abschreibungen in Höhe von 1.076.000,00 € sind aufgrund der Anlagennachweise ermittelt und beinhalten die in den Jahren 2026 und 2027 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 35.100,00 € (+ 5.400,00 €), bereitgestellt. Die Kosten für die Jahresabschlussprüfung wurden mit 23.000,00 € (wie im Vorjahr) 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 bleibt der Verwaltungskostenbeitrag mit 64.600,00 € unverändert. Für die Gruppenwasserwerke sind in diesem Jahr 35.000,00 € (+ 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 und sonstige Planungs- und Beratungskosten sind insgesamt 50.500,00 € (- 22.900,00 €) 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 40.000,00 € (- 5.000,00 €) eingestellt.

Für die Jahresabschlusserstellung ist 2027, 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 86.000,00 € (+ 22.500,00 €) 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 45.200,00 € 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 2027 sowie die geplanten Maßnahmen 2028-2030 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)

		Aktivseite
Immaterielle Vermögensgegenstände / Anlagevermögen:		
Buchungsstelle 039	Abschreibungen	1.076.000,00 €
Umlaufvermögen:		
Buchungsstelle 174	Kassenbestand (aller Konten)	1.495.550,00 €
	Summe AKTIVA:	**2.571.550,00 €**
		Passivseite
Empfangene Ertragszuschüsse:		
Buchungsstelle 212	Kanalbaubeiträge, Kostenersätze, Straßenentwässerungsbeiträge für:	
	- Kanalaustausch Essinger Straße Offenbach (Vorplanung + Baukosten 1. TA)	43.750,00 €
	- Einzelmaßnahmen (Anschlussleitungen) in der VG	30.000,00 €
		73.750,00 €
Abschluss- und Verrechnungskonten:		
Buchungsstelle 791	Jahresgewinn	45.200,00 €
Kredit- und Darlehensaufnahmen zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen:		
Buchungsstelle 306	-Kreditneuaufnahme für Investitionsmaßnahmen	800.000,00 €
	Summe PASSIVA:	**918.950,00 €**
	Summe Finanzierungsmittel:	**3.490.500,00 €**

B) Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

		Aktivseite
Immaterielle Vermögensgegenstände:		
Buchungsstelle 010		0,00 €
		0,00 €
Buchungsstelle 014	- Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe für Sanierung u. Erweiterung der Kläranlage Hochstadt	226.000,00 €
	- Baukostenzuschuss an den Entsorgungs- und Wirtschaftsbetrieb Landau	30.000,00 €
		256.000,00 €
Anlagevermögen:		
Buchungsstellen		
035 / 036 / 037	- Kanal- u. Hausanschlussverlegung Einzelmaßnahmen in der VG	30.000,00 €
	- Kanalaustausch Essinger Straße Offenbach (Vorplanung + Baukosten 1. TA)	250.000,00 €
	- Kanalaustausch Jakobstraße Offenbach	400.000,00 €
	- Erneuerung Hausanschlüsse Jakobstraße Offenbach	50.000,00 €
	- Sanierung Hausanschlüsse Germersheimer Straße Offenbach (5 HA)	200.000,00 €
	- Sanierung Hausanschlüsse Gartenstraße Bornheim (Planung)	30.000,00 €
	- Sanierung Hausanschlüsse Birkenstraße Hochstadt (Planung)	10.000,00 €
	- Sanierung Hausanschlüsse Schloßstraße Essingen (Planung)	25.000,00 €
	- Reinigungs- und Messeinrichtung RÜB-Bornheim-	400.000,00 €
	- Mobiles Notstromaggregat für PW´s	10.000,00 €
	- Umbau Schachtabdeckung Pumpwerk „Böhlweg“	10.000,00 €
	- Optimierung RÜB-Bornheim (Pflastererweiterung)	20.000,00 €
		1.435.000,00 €
Buchungsstelle 039	Sanierung und Erweiterung der Kläranlage Offenbach	1.035.000,00 €
Betriebs-u. Geschäftsausstattung:		
Buchungsstelle 071		
	- Neuanschaffung Radlader (gebraucht)	100.000,00 €
	- Werkstatt-, Labor- und Büroausstattung	10.000,00 €
	- Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.000,00 €
		112.000,00 €
	Summe AKTIVA:	**2.838.000,00 €**

	Übertrag Summe AKTIVA:	**2.838.000,00 €**
		Passivseite
Eigenkapital, Zuschüsse und Rückstellungen:		
Buchungsstelle 212	Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse (Beiträge)	384.000,00 €
Verbindlichkeiten:		
Buchungsstelle 303	Tilgung zinslose Landesdarlehen	117.000,00 €
Buchungsstelle 304	Tilgung KfW-Darlehen	110.000,00 €
Buchungsstelle 306	Tilgung gegenüber Kreditinstituten	41.500,00 €
		268.500,00 €
	Summe PASSIVA:	**652.500,00 €**
	Summe Finanzierungsbedarf:	**3.490.500,00 €**

IV. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht für das Abwasserwerk ist in den Stellenplan der Verbandsgemeinde integriert und dort erläutert. Insgesamt sind 12,25 Stellen ausgewiesen, davon sind tatsächlich am 30.06. des Vorjahres 9,26 Stellen besetzt. Die Stellenübersicht für das Abwasserwerk ist nachrichtlich dem Wirtschaftsplan (Seite 43) beigefügt.

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 2.825.700,00 € (+ 29.900,00 € gegenüber Vorjahr). Dieses setzt sich aus der Grundgebühr nach der Zahl der Hausanschlüsse, über die Schmutzwasser eingeleitet wird, mit 190.000,00 €, der Gebühr für das gewichtete Schmutzwasser (inkl. Zusatzgebühr Weinbau) mit 1.950.000,00 € und den wiederkehrenden Beiträgen für die Oberflächenwasserbeseitigung mit 553.000,00 € sowie den Anteilen der Straßenbaulastträger für die Straßenoberflächenentwässerung mit insgesamt 132.700,00 € 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 2026 voraussichtlich 3.460.700,07 €. Nach der vorgesehenen ordentlichen Tilgung in Höhe von 268.100,63 € und einer Kreditneuaufnahme von 800.000,00 € wird der Darlehensstand zum Ende des Jahres 2027 voraussichtlich 3.992.599,44 € betragen. 1.103.702,29 € entfallen auf Förderdarlehen (= ca. 28 v.H.). Den Schuldendienst der Zinsen für die Förderdarlehen übernimmt das Land.

Begründung der Kreditaufnahme:

Zur Finanzierung der in 2027 veranschlagten Investitionsmaßnahmen am Kanalnetz und auf den Kläranlagen Offenbach und Hochstadt ist eine Kreditneuaufnahme vorgesehen.

VII. Vermögen

Die Eröffnungsbilanz betrug am 01.01.1986 in Aktiva und Passiva 12.774.034,11 €. Der Jahresabschluss zum 31.12.2025 schließt in Aktiva und Passiva mit 15.052.853,30 € ab. Die Höhe der Allgemeinen Rücklage beträgt 2.644.141,68 € (Gewinnzuführung aus 2025 ist berücksichtigt).

E R F O L G S P L A N

101 | Abwasserwerk der VG-Offenbach

Erfolgsplan 2027

Konto Nr.	Bezeichnung *Bemerkungen zum Konto*	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
		EUR	EUR	EUR
40201	Erlöse Grundgebühr Schmutzwasser	175.974,04	192.000,00	190.000,00
40221	Erlöse Schmutzwassergebühr	1.814.368,00	1.904.000,00	1.876.000,00
40222	Erlöse Weinbaugebühr	70.333,25	72.000,00	74.000,00
40261	Erlöse wiederkehrende Beiträge -Niederschlagswasser	481.400,32	506.000,00	553.000,00
40281	Erlöse Straßenbaulastträger -Vorjahre-	9.630,03	0,00	0,00
40282	Erlöse Straßenbaulastträger Kreis	3.300,00	2.900,00	3.200,00
40283	Erlöse Straßenbaulastträger Land	5.500,00	5.900,00	6.500,00
40284	Erlöse Straßenbaulastträger Gemeinde Bornheim	23.500,00	21.500,00	23.000,00
40285	Erlöse Straßenbaulastträger Gemeinde Essingen	25.000,00	23.000,00	24.500,00
40286	Erlöse Straßenbaulastträger Gemeinde Hochstadt	25.000,00	23.500,00	25.500,00
40287	Erlöse Straßenbaulastträger Gemeinde Offenbach	51.000,00	45.000,00	50.000,00
43811	Auflösung EEZ, private Haushalte - Schmutzwasser -	125.967,23	120.000,00	121.000,00
43812	Auflösung EEZ, Gewerbe und Industrie - Schmutzwasser -	34.261,32	66.000,00	66.000,00
43813	Auflösung EEZ, Weinbau und-handel - Schmutzwasser -	100,80	0,00	0,00
43814	Auflösung EEZ, öffentliche und sonstige Dienstleistungen - Schmutzwasser -	5.728,96	5.500,00	5.500,00
43821	Auflösung EEZ, private Haushalte - Oberflächenwasser -	79.426,99	71.000,00	71.000,00
43822	Auflösung EEZ, Gewerbe und Industrie - Oberflächenwasser -	36.358,66	53.000,00	52.500,00
43824	Auflösung EEZ, öffentliche und sonstige Dienstleistungen - Oberflächenwasser -	3.291,46	3.000,00	3.000,00
43831	Auflösung EEZ, Straßenbaulastträger Gemeinde	49.106,85	55.500,00	56.000,00
43832	Auflösung EEZ, Straßenbaulastträger Kreis	2.664,86	3.000,00	3.000,00
43833	Auflösung EEZ, Straßenbaulastträger Land	6.619,04	6.000,00	6.000,00
43909	Erlöse aus Klärschlammpressung	74.829,25	75.000,00	80.000,00
53001	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	6.500,00	0,00	0,00
53401	Rückersätze von Lohn- und Gehaltsanteilen durch die Verbandsgemeinde, Gemeinde, Stadt, Zweckverband	232.494,84	235.000,00	250.000,00
53404	Kostenerstattungen von Dritten (Verwaltungskosten) *AZV=28.600€; VGO= 10.500€*	71.700,00	71.700,00	39.100,00
53406	Sonstige Ersätze und Erstattungen	0,00	25.100,00	100,00
53407	Schadensersätze	6.238,91	0,00	0,00

101 | Abwasserwerk der VG-Offenbach

Erfolgsplan 2027

Konto Nr.	Bezeichnung *Bemerkungen zum Konto*	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
		EUR	EUR	EUR
53414	Miet- und Pachteinnahmen	381,56	500,00	500,00
53415	Waschplatzgebühren	130,00	100,00	150,00
53418	Aperiodische betriebliche Erträge	4.746,08	0,00	0,00
53421	Abnahmegebühren für Gartenzähler	880,00	1.400,00	1.000,00
53422	Erträge aus Stromerzeugung BHKW (inkl. KWK-Zuschlag)	597,81	0,00	0,00
53423	Fremdleistungserträge aus Anschlussleitungen *Deckt sich mit Konto 54734!*	19.221,41	15.000,00	20.000,00
53424	Erstattungen für Dienstfahrzeuge	1.566,73	2.500,00	2.500,00
53425	Verwaltungsgebühren für Grundstücksentw.	1.103,67	1.500,00	1.500,00
62001	Zinsen aus Bankkonten	155,93	1.000,00	1.000,00
62002	Zinsen aus Festgeldkonten und Rücklagen	5.287,83	5.000,00	6.000,00
62003	Zinsen aus Darlehen	4.840,81	5.000,00	5.000,00
	Summe Erträge	**3.459.206,64**	**3.617.600,00**	**3.616.550,00**
54002	Fremdbezug von Elektrizität - Arbeitspreise -	99.547,11	85.000,00	80.000,00
54004	Fremdbezug von Wasser - Arbeitspreise -	8.777,11	11.000,00	10.000,00
54011	Abwasserabgabe	30.779,40	31.000,00	31.000,00
54022	Klärschlammabfuhr	110.255,05	105.000,00	100.000,00
54023	Grubenentleerungen	15.835,09	17.000,00	16.000,00
54103	Aufbereitungsstoffe (Fällmittel, Flockungsmittel, sonstige Chemikalien usw.)	51.823,32	75.000,00	65.000,00
54301	Hilfs- und Betriebsstoffe	14,28	500,00	500,00
54621	Dienst- und Schutzkleidung	2.182,21	2.000,00	2.500,00
54622	Arbeitsschutz allgemein	7.399,55	10.000,00	8.000,00
54701	Grundstücke und Bauten - Betriebsgebäude u. Außenanlagen	18.209,45	15.000,00	15.000,00
54702	Grundstücke und Bauten - Laborbedarf	6.110,71	8.000,00	10.000,00
54710	Mäharbeiten Regenrückhaltebecken	7.530,47	13.000,00	13.000,00
54730	Abwassersammlungsanlagen -Kanalreinigung, TV-Inspektion-	107.977,74	75.000,00	75.000,00
54731	Abwassersammlungsanlagen -Reparaturaufwand-	70.779,07	50.000,00	50.000,00

101 | Abwasserwerk der VG-Offenbach

Erfolgsplan 2027

Konto Nr.	Bezeichnung *Bemerkungen zum Konto*	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
		EUR	EUR	EUR
54732	Sanierung der Leitungsnetze	14.814,25	50.000,00	50.000,00
54733	Unterhaltung der Pumpwerke	26.768,28	13.000,00	15.000,00
54734	Fremdleistungen für Anschlussleitungen *Deckt sich mit Konto 53423!*	19.221,41	15.000,00	20.000,00
54740	Abwasserreinigungsanlagen (Wartung der techn.Einrichtung einschl. Verschleißteile)	33.922,18	35.000,00	40.000,00
54741	Abwasserreinigungsanlagen (Unterhaltung techn.Einrichtung Kläranlage)	88.012,25	80.000,00	80.000,00
54742	Betriebskostenumlage Stadt Landau	89.000,00	80.000,00	89.000,00
54743	Betriebskostenumlage Stadt Landau - Vorjahre	130.000,00	0,00	0,00
54744	Betriebskostenumlage Zweckverband Hainbach-Gruppe	522.289,02	506.000,00	510.800,00
54781	Unterhaltung der Fahrzeuge	7.728,84	5.000,00	8.000,00
55201	Vergütungen für tariflich Beschäftigte	639.790,50	670.000,00	641.000,00
56005	SV tariflich Beschäftigte	145.537,82	142.500,00	147.000,00
56006	ZV tariflich Beschäftigte	53.213,60	52.000,00	54.000,00
56301	Pensionsumlagen	6.948,98	5.500,00	7.000,00
56401	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	- 6.544,00	0,00	0,00
56403	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	- 5.112,00	0,00	0,00
56601	Unterstützungen, einschl. Beihilfen Verwaltungspersonal	23,40	50,00	50,00
56602	Unterstützungen, einschl. Beihilfen Betriebspersonal	46,80	50,00	0,00
56603	Unterstützungen, einschl. Beihilfen Beamte	8.329,17	8.000,00	8.500,00
57138	Abschreibungen	993.240,04	1.056.000,00	1.076.000,00
58201	Verluste aus Abgang des Anlagevermögens	14.280,00	0,00	0,00
58401	Pauschalwertberichtigung aus Forderungen	200,00	0,00	0,00
59105	Sonstige Gebühren	73,44	100,00	100,00
59106	Müllgebühren	7.538,81	6.500,00	8.000,00
59109	Mitgliedsbeiträge	3.348,50	3.500,00	3.500,00
59201	KFZ-Versicherungen	745,85	800,00	800,00

101 | Abwasserwerk der VG-Offenbach

Erfolgsplan 2027

Konto Nr.	Bezeichnung *Bemerkungen zum Konto*	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
		EUR	EUR	EUR
59203	Sachversicherungen	6.971,47	7.300,00	10.000,00
59301	Bürobedarf	1.347,16	2.000,00	2.000,00
59302	Fotokopier- und Druckkosten	460,28	500,00	500,00
59401	Porto	3.691,68	3.800,00	3.800,00
59402	Telefonkosten	954,65	1.300,00	1.300,00
59403	Internetgebühren	571,20	600,00	600,00
59501	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	500,00	500,00
59601	Reisekosten, Tagegelder	664,65	2.000,00	3.000,00
59602	Sitzungsgelder	980,00	800,00	1.000,00
59701	Prüfungs- und Beratungskosten -Wirtschaftsprüfer-	19.500,00	22.000,00	22.000,00
59702	Prüfungs- und Beratungskosten (Wirschaftsprüfung) -Vorjahre-	4.696,99	1.000,00	1.000,00
59902	Verwaltungskostenersätze an die Gruppenwasserwerke	31.808,84	30.000,00	35.000,00
59903	Verwaltungskostenbeitrag an die Verbandsgemeinde	64.600,00	64.600,00	64.600,00
59904	Fortbildungskosten	4.746,24	9.000,00	8.000,00
59905	Aufwendungen für die Datenverarbeitung	21.160,86	22.000,00	27.000,00
59906	Kosten des Zahlungsverkehrs	2.248,41	2.500,00	2.500,00
59908	Sonstige Geschäftsaufwendungen	4.003,86	3.000,00	3.000,00
59920	Abwasseranalysen	2.349,72	2.500,00	2.500,00
59923	Sonstige Planungs- u. Beratungskosten	0,00	33.500,00	7.500,00
59926	Betriebshandbuch (Fortschreibung)	813,96	900,00	0,00
59927	Ingenieurleistungen Instandhaltung	3.784,20	5.000,00	5.000,00
59928	Sonstige Honorarleistungen	44.254,43	45.000,00	40.000,00
59929	Aufwand für Jahresabschlusserstellung	200,00	7.000,00	7.000,00
65101	Zinsen für Kassenkredite	0,00	1.000,00	1.000,00
65111	Zinsen für Darlehen Kanalmaßnahmen	1.839,67	2.000,00	1.500,00
65112	Zinsen für Darlehen Erweiterung und Ausbau Kläranlagen	29.180,53	61.500,00	84.500,00
65113	Zinsen für laufenden Geldverkehr	2.461,37	1.500,00	1.500,00

101 | Abwasserwerk der VG-Offenbach

Erfolgsplan 2027

Konto Nr.	Bezeichnung *Bemerkungen zum Konto*	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
		EUR	EUR	EUR
68102	KFZ-Steuer	256,00	300,00	300,00
	Summe Aufwendungen	**3.584.183,87**	**3.559.600,00**	**3.571.350,00**
	Jahresgewinn (+) | Jahresverlust (-)	**- 124.977,23**	**58.000,00**	**45.200,00**

KIS-KRW | WPE | | 21.10.2026-07:33 | DV 1

V E R M Ö G E N S P L A N

101 Abwasserwerk der VG-Offenbach

Vermögensplan nach Konto 2027

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2025	Lfd. Jahr 2026	Planzahl 2027	Planzahl 2028	Planzahl 2029	Planzahl 2030
Aktiv								
01451	Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe							
		Ausgabe	227.093,89	410.000,00	226.000,00	574.000,00	281.000,00	343.000,00
01461	Baukostenzuschuss an die Entsorgungswerke Landau							
		Ausgabe	0,00	30.000,00	30.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
03531	Pumpanlagen und Hebewerke							
		Ausgabe	38.947,39	480.000,00	420.000,00	100.000,00	0,00	0,00
03541	Hausanschlüsse Mischsystem							
		Ausgabe	11.105,09	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
03611	Ortskanäle Schmutzwasser							
		Ausgabe	0,00	190.000,00	530.000,00	595.000,00	245.000,00	45.000,00
03621	Pumpanlagen und Hebewerke							
		Ausgabe	201.129,88	120.000,00	20.000,00	0,00	0,00	225.000,00
03641	Hausanschlüsse Schmutzwasser							
		Ausgabe	5.004,12	237.500,00	287.500,00	430.000,00	305.000,00	240.000,00
03711	Ortskanäle Regenwasser							
		Ausgabe	0,00	190.000,00	130.000,00	1.195.000,00	1.130.000,00	375.000,00
03731	Regenentlastungsbauwerke							
		Ausgabe	12.541,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03741	Hausanschlüsse Regenwasser							
		Ausgabe	9.981,68	37.500,00	37.500,00	430.000,00	305.000,00	240.000,00
03901	Sanierung und Erweiterung der Kläranlage Offenbach							
		Einnahme	993.240,04	1.056.000,00	1.076.000,00	1.218.000,00	1.323.000,00	1.438.000,00
		Ausgabe	147.683,08	1.120.000,00	1.035.000,00	2.320.000,00	845.000,00	3.000.000,00
06041	Sonstige Maschinen							
		Ausgabe	108.072,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07131	Werkzeuge und Geräte							
		Ausgabe	2.160,00	8.000,00	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
07141	Fuhrpark							
		Ausgabe	22.491,00	100.000,00	100.000,00	0,00	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

KIS-KRW | Filterangabe(n): Keine

Betragsangaben in EUR

101 Abwasserwerk der VG-Offenbach

Vermögensplan nach Konto 2027

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2025	Lfd. Jahr 2026	Planzahl 2027	Planzahl 2028	Planzahl 2029	Planzahl 2030
Aktiv								
07181	Laborgeräte							
		Ausgabe	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
07801	Geringwertige Wirtschaftsgüter Kläranlage							
		Ausgabe	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
07821	Geringwertige Wirtschaftsgüter Verwaltung							
		Ausgabe	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
08500	Anlagen im Bau - Hauptkanäle							
		Ausgabe	63.859,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08601	Anlagen im Bau - Kläranlage Offenbach							
		Ausgabe	308.725,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17400	Kassenbestand (aller Konten)							
		Einnahme	782.814,58	148.000,00	1.495.550,00	883.500,00	572.750,00	92.000,00
	Gesamt Aktiv - Einnahmen		**1.776.054,62**	**1.204.000,00**	**2.571.550,00**	**2.101.500,00**	**1.895.750,00**	**1.530.000,00**
	Gesamt Aktiv - Ausgaben		**1.158.795,65**	**2.937.000,00**	**2.838.000,00**	**5.704.000,00**	**3.171.000,00**	**4.528.000,00**
	Saldo Aktiv		**617.258,97**	**- 1.733.000,00**	**- 266.450,00**	**- 3.602.500,00**	**- 1.275.250,00**	**- 2.998.000,00**

Betragsangaben in EUR

101 Abwasserwerk der VG-Offenbach

Vermögensplan nach Konto 2027

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2025	Lfd. Jahr 2026	Planzahl 2027	Planzahl 2028	Planzahl 2029	Planzahl 2030
Passiv								
21200	Empfangene Ertragszuschüsse -Sammelkonto-							
		Einnahme	41.344,89	48.500,00	73.750,00	744.000,00	423.750,00	159.500,00
		Ausgabe	343.526,17	383.000,00	384.000,00	398.000,00	414.000,00	427.000,00
30318	Förderdarlehen Dreihof Nr. 49-310464-028							
		Ausgabe	7.746,84	8.000,00	8.000,00	0,00	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	0,00	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 2027

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2025	Lfd. Jahr 2026	Planzahl 2027	Planzahl 2028	Planzahl 2029	Planzahl 2030
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							
		Ausgabe	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
30402	KfW Darl.Nr. 20015662							
		Ausgabe	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
30600	Kreditneuaufnahme							
		Einnahme	0,00	2.200.000,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00
		Ausgabe	0,00	0,00	8.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
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

101 Abwasserwerk der VG-Offenbach

Vermögensplan nach Konto 2027

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2025	Lfd. Jahr 2026	Planzahl 2027	Planzahl 2028	Planzahl 2029	Planzahl 2030
Passiv								
79101	Jahresgewinn/-verlust							
		Einnahme	0,00	58.000,00	45.200,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		Ausgabe	124.977,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamt Passiv - Einnahmen		**41.344,89**	**2.306.500,00**	**918.950,00**	**769.000,00**	**448.750,00**	**184.500,00**
	Gesamt Passiv - Ausgaben		**658.603,86**	**573.500,00**	**652.500,00**	**666.500,00**	**673.500,00**	**686.500,00**
	Saldo Passiv		**- 617.258,97**	**1.733.000,00**	**266.450,00**	**102.500,00**	**- 224.750,00**	**- 502.000,00**
	Gesamt Einnahmen		***1.817.399,51***	***3.510.500,00***	***3.490.500,00***	***2.870.500,00***	***2.344.500,00***	***1.714.500,00***
	Gesamt Ausgaben		***1.817.399,51***	***3.510.500,00***	***3.490.500,00***	***6.370.500,00***	***3.844.500,00***	***5.214.500,00***
	Gesamt Saldo		***0,00***	***0,00***	***0,00***	***- 3.500.000,00***	***- 1.500.000,00***	***- 3.500.000,00***

Schuldenübersicht

		Stand 31.12.2026	Kreditaufnahme 2027	Zinsen 2027	Tilgung 2027	Stand 31.12.2027
	KREDITINSTITUTE:					
	Sparkasse / LBBW					
30606	Darl.Nr. 6700273961(Zinsswap)	**155.439,15**		**9.500,00**	**33.542,00**	**121.897,15**
	geplante Darlehensaufnahme:		**800.000,00**	**16.000,00**	**8.000,00**	**792.000,00**
	Kreditanstalt für Wiederaufbau					
30401	Darl.Nr. 16182729	**720.000,00**		**17.500,00**	**40.000,00**	**680.000,00**
30402	Darl.Nr. 20015662	**1.365.000,00**		**43.000,00**	**70.000,00**	**1.295.000,00**
	geplante Darlehensaufnahme:		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Zwischensumme:	**2.240.439,15**	**800.000,00**	**86.000,00**	**151.542,00**	**2.888.897,15**
	FÖRDERDARLEHEN:					
30318	Darlehen Nr. 48-310464-028 (Dreihof)	**7.747,01**		**0,00**	**7.747,01**	**0,00**
30319	Darlehen Nr. 48-310464-036 (Dreihof)	**18.592,32**		**0,00**	**9.296,22**	**9.296,10**
30320	Darlehen Nr. 914 310 801 (KL Landau)	**2.658,46**		**0,00**	**613,56**	**2.044,90**
30321	Darlehen Nr. 4-0185 (3.Rein.Stufe KL Off.)	**48.674,92**		**0,00**	**5.215,18**	**43.459,74**
30322	Darlehen Nr. 4-0186 (Ausbau KL Off)	**85.896,89**		**0,00**	**9.203,26**	**76.693,63**
30323	Darlehen Nr. 4-0186 (Ausbau KL Off)	**158.500,40**		**0,00**	**15.338,76**	**143.161,64**
30324	Darlehen Nr. 4-0126 (RÜB Walsh./Kn.)	**21.312,00**		**0,00**	**1.728,00**	**19.584,00**
30325	Darlehen Nr. 4-0211 (Ausbau KL Ho)	**68.000,00**		**0,00**	**6.000,00**	**62.000,00**
30326	Darlehen Nr. 4-0210 (3.Rein.Stufe KL Ho)	**51.000,00**		**0,00**	**4.500,00**	**46.500,00**
30327	Darlehen Nr. 4-0186 (Ausbau KL Off)	**148.110,92**		**0,00**	**13.068,64**	**135.042,28**
30328	Darlehen Nr. 4-0210 (3.Rein.Stufe KL Ho)	**55.500,00**		**0,00**	**4.500,00**	**51.000,00**
30329	Darlehen Nr. 4-0211 (Ausbau KL Ho)	**87.690,00**		**0,00**	**7.110,00**	**80.580,00**
30330	Darlehen Nr. 4-0211 (Ausbau KL Ho)	**46.620,00**		**0,00**	**3.780,00**	**42.840,00**
30331	Darlehen Nr. 4-0186 (Ausbau KL Off)	**113.220,00**		**0,00**	**9.180,00**	**104.040,00**
30332	Darlehen Nr. 4-0186 (Ausbau KL Off)	**23.600,00**		**0,00**	**1.770,00**	**21.830,00**
30333	Darlehen Nr. 4-0210 (3.Rein.Stufe KL Ho)	**56.000,00**		**0,00**	**4.200,00**	**51.800,00**
30334	Darlehen Nr. 4-0211 (Ausbau KL Ho)	**40.000,00**		**0,00**	**3.000,00**	**37.000,00**
30335	Darlehen Nr. 4-0186 (Ausbau KL Off)	**30.100,00**		**0,00**	**2.100,00**	**28.000,00**
30336	Darlehen Nr. 4-0186 (Ausbau BHKW 1. Abruf)	**30.250,00**		**0,00**	**1.650,00**	**28.600,00**
30337	Darlehen Nr. 4-0186 (Ausbau BHKW 2. Abruf)	**126.788,00**		**0,00**	**6.558,00**	**120.230,00**
	geplante Darlehensaufnahme:		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Zwischensumme:	**1.220.260,92**	**0,00**	**0,00**	**116.558,63**	**1.103.702,29**
	Gesamtsumme:	**3.460.700,07**	**800.000,00**	**86.000,00**	**268.100,63**	**3.992.599,44**

FINANZPLAN

101 | Abwasserwerk der VG-Offenbach

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2026	2027	2028	2029	2030
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	**1.056.000**	**1.076.000**	**1.218.000**	**1.323.000**	**1.438.000**
- Investitionen (Bedarf) / Abschreibungen (Mittel)	**1.056.000**	**1.076.000**	**1.218.000**	**1.323.000**	**1.438.000**
03901 Sanierung und Erweiterung der Kläranlage Offenbach	1.056.000	1.076.000	1.218.000	1.323.000	1.438.000
D. Umlaufvermögen	**148.000**	**1.495.550**	**883.500**	**572.750**	**92.000**
- Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	**148.000**	**1.495.550**	**883.500**	**572.750**	**92.000**
17400 Kassenbestand (aller Konten)	148.000	1.495.550	883.500	572.750	92.000
Summe Veränderung Aktivseite	**1.204.000**	**2.571.550**	**2.101.500**	**1.895.750**	**1.530.000**
A. Eigenkapital	**106.500**	**118.950**	**769.000**	**448.750**	**184.500**
- zweckgebundene Rücklagen (Zuweisungen und Zuschüsse)	**48.500**	**73.750**	**744.000**	**423.750**	**159.500**
21200 Empfangene Ertragszuschüsse -Sammelkonto-	48.500	73.750	744.000	423.750	159.500
- Jahresgewinn/Jahresverlust	**58.000**	**45.200**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
79101 Jahresgewinn/-verlust	58.000	45.200	25.000	25.000	25.000
E. Verbindlichkeiten	**2.200.000**	**800.000**	---	---	---
- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	**2.200.000**	**800.000**	---	---	---

KIS-KRW | WPF | | 06.10.2026-11:26 | DV 1

101 | Abwasserwerk der VG-Offenbach

Finanzplan

Bezeichnungen		Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
		2026	2027	2028	2029	2030
Einnahmen		**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
30600 Kreditneuaufnahme		2.200.000	800.000	---	---	---
	Summe Veränderung Passivseite	**2.306.500**	**918.950**	**769.000**	**448.750**	**184.500**
	Summe Gesamt	**3.510.500**	**3.490.500**	**2.870.500**	**2.344.500**	**1.714.500**

KIS-KRW | WPF | | 06.10.2026-11:26 | DV 1

101 | Abwasserwerk der VG-Offenbach

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2026	2027	2028	2029	2030
Ausgaben	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
A. Immaterielle Vermögensgegenstände	**440.000**	**256.000**	**614.000**	**321.000**	**383.000**
01451 Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe	410.000	226.000	574.000	281.000	343.000
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	**1.265.000**	**1.435.000**	**2.760.000**	**1.995.000**	**1.135.000**
- Zuführung (Bedarf) / Abschreibung (Mittel)	**1.265.000**	**1.435.000**	**2.760.000**	**1.995.000**	**1.135.000**
03531 Pumpanlagen und Hebewerke	480.000	420.000	100.000	---	---
03541 Hausanschlüsse Mischsystem	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
03611 Ortskanäle Schmutzwasser	190.000	530.000	595.000	245.000	45.000
03621 Pumpanlagen und Hebewerke	120.000	20.000	---	---	225.000
03641 Hausanschlüsse Schmutzwasser	237.500	287.500	430.000	305.000	240.000
03711 Ortskanäle Regenwasser	190.000	130.000	1.195.000	1.130.000	375.000
03731 Regenentlastungsbauwerke	---	---	---	---	---
03741 Hausanschlüsse Regenwasser	37.500	37.500	430.000	305.000	240.000
C. Anlagevermögen	**1.232.000**	**1.147.000**	**2.330.000**	**855.000**	**3.010.000**
- Investitionen (Bedarf) / Abschreibungen (Mittel)	**1.232.000**	**1.147.000**	**2.330.000**	**855.000**	**3.010.000**
03901 Sanierung und Erweiterung der Kläranlage Offenbach	1.120.000	1.035.000	2.320.000	845.000	3.000.000
07131 Werkzeuge und Geräte	8.000	8.000	6.000	6.000	6.000
07141 Fuhrpark	100.000	100.000	---	---	---
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

KIS-KRW | WPF | | 06.10.2026-11:26 | DV 1

101 | Abwasserwerk der VG-Offenbach

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2026	2027	2028	2029	2030
Ausgaben	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
08500 Anlagen im Bau - Hauptkanäle	---	---	---	---	---
08601 Anlagen im Bau - Kläranlage Offenbach	---	---	---	---	---
D. Umlaufvermögen	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
- Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
Summe Veränderung Aktivseite	**2.937.000**	**2.838.000**	**5.704.000**	**3.171.000**	**4.528.000**
A. Eigenkapital	**383.000**	**384.000**	**398.000**	**414.000**	**427.000**
- zweckgebundene Rücklagen (Zuweisungen und Zuschüsse)	**383.000**	**384.000**	**398.000**	**414.000**	**427.000**
21200 Empfangene Ertragszuschüsse -Sammelkonto-	383.000	384.000	398.000	414.000	427.000
- Jahresgewinn/Jahresverlust	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
E. Verbindlichkeiten	**190.500**	**268.500**	**268.500**	**259.500**	**259.500**
- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	**190.500**	**268.500**	**268.500**	**259.500**	**259.500**
30318 Förderdarlehen Dreihof Nr. 49-310464-028	8.000	8.000	---	---	---
30319 Förderdarlehen Dreihof Darl.Nr. 48-310464-036	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
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

KIS-KRW | WPF | | 06.10.2026-11:26 | DV 1

101 | Abwasserwerk der VG-Offenbach

Finanzplan

Bezeichnungen		Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
		2026	2027	2028	2029	2030
Ausgaben		**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
	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
	30402 KfW Darl.Nr. 20015662	---	70.000	70.000	70.000	70.000
	30600 Kreditneuaufnahme	---	8.000	16.000	16.000	16.000
	30606 Sparkassen Darl.Nr. 6700273961 (Zinsswap)	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500
	Summe Veränderung Passivseite	**573.500**	**652.500**	**666.500**	**673.500**	**686.500**
	Summe Gesamt	**3.510.500**	**3.490.500**	**6.370.500**	**3.844.500**	**5.214.500**

KIS-KRW | WPF | | 06.10.2026-11:26 | DV 1

INVESTITIONSPLAN

101 | Abwasserwerk der VG-Offenbach

Investitionsplan

Gem	Konto Nr.	Maß-nahme	Bezeichnungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027
				EUR	
0					
	01451		**Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe**		
		131451	Vermessung und Sanierung Verbindungssammler Bem.: 2027: Sanierung Sammler Schlosstr. Ess.	18.000	18.000
			Summe übergreifend	**18.000**	**18.000**
	03531		**Pumpanlagen und Hebewerke**		
		23531	Allgemein Bem.: 2027-2028: Optim. RÜB-Bornheim+Reinigungs- und Messeinrichtung	480.000	420.000
	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) Bem.: 2027-2030: Maß. siehe Inv.-Übersicht	185.000	525.000
	03621		**Pumpanlagen und Hebewerke**		
		63621	Allgemein Bem.: 2027: Maß. siehe Inv.-Übersicht; 2030: Ern. Notstromvers. PW`s	120.000	20.000
	03641		**Hausanschlüsse Schmutzwasser**		
		83641	Erstmalige Herstellung Einzelmaßnahmen Bem.: einschl. Außenbereiche	5.000	5.000
		163641	Sanierung Anschlussleitungen (Liner oder Austausch) Bem.: 2027-2030: Maß. siehe Inv.-Übersicht	232.500	282.500
	03711		**Ortskanäle Regenwasser**		
		73711	Erstmalige Herstellung Einzelmaßnahmen Bem.: einschl. Außenbereiche	5.000	5.000
		83711	Sanierung Kanäle (Liner oder Austausch) Bem.: 2027-2030: Maß. siehe Inv.-Übersicht	185.000	125.000

101 | Abwasserwerk der VG-Offenbach

Investitionsplan

Gem	Konto Nr.	Maß-nahme	Bezeichnungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027
				EUR	
	03741		**Hausanschlüsse Regenwasser**		
		73741	Erstmalige Herstellung Einzelmaßnahmen Bem.: einschl. Außenbereiche	5.000	5.000
		133741	Sanierung Anschlussleitungen (Liner oder Austausch) Bem.: 2027-2030: Maß. siehe Inv.-Übersicht	32.500	32.500
	07131		**Werkzeuge und Geräte**		
		17131	Werkstattbedarf	8.000	8.000
	07141		**Fuhrpark**		
		37141	Dienstfahrzeug Kläranlage Bem.: 2027: Radlader (gebraucht)	100.000	100.000
	07161		**Büromaschinen und EDV-Ausstattung Kläranlage**		
		37161	Schaltwarte	1.000	1.000
	07181		**Laborgeräte**		
		17181	Laborausstattung	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**		
		13901	Mech.hydr.-Teil -Baumaßnahme/Technik- Bem.: 2027-2028: Erw./Verg. Nachklärung; 2029: Opti. Antrieb Schneck.heb.werk (Nr.1+2)	---	250.000
		33901	3. Reinigungsstufe -Baumaßnahme/Technik-	100.000	---
		53901	Sonstiger Teil -Betriebsgebäude u. Außenanlagen- Bem.: 2027-2029: Maß. siehe Inv.-Übersicht	1.020.000	785.000
			Summe Kläranlage Offenbach	**2.497.000**	**2.582.000**

101 | Abwasserwerk der VG-Offenbach

Investitionsplan

Gem	Konto Nr.	Maß-nahme	Bezeichnungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027
				EUR	
3			**Kläranlage Hochstadt**		
	01451		**Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe**		
		51451	Regenüberlaufbecken, Regenentlastungsanlagen Bem.: 2027: Optimierung RÜB-Räumer; 2029: Messeinrichtung Überlauf RÜB	---	19.000
		91451	Sonstiger Teil KA Hochstadt Bem.: 2027-2028: Erw. SPS+PV-Anlagen; 2027: Ern. Telefonanlage+Einbau Klimageräte; 2028: Innenausb. Masch.geb.; 2029: Innenausb. Betr.geb.; 2030: Ern. Heizung	149.000	104.000
		101451	3. Reinigungsstufe	84.000	---
		111451	Mech.hydr.-Teil KA Hochstadt	73.000	---
		121451	Biologischer Teil KA Hochstadt Bem.: 2027-2030: Austausch Gebläse; 2028-2030: 4. R.Stufe Machb.studie+Planung	17.000	17.000
		141451	Schlammbeh. Teil KA Hochstadt Bem.: 2027: Austausch Rührwerk Schlammsilo; 2029: Austausch Schlammeindickung/Schlammstrecke	69.000	68.000
			Summe Kläranlage Hochstadt	**392.000**	**208.000**
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	**2.937.000**	**2.838.000**

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

INVESTITIONSPROGRAMM

zum Finanzplan 2026 bis 2030

101 | Abwasserwerk der VG-Offenbach

Investitionsprogramm

Zusammenfassung

Bezeichnungen		Planansatz für die Wirtschaftsjahre						
		Davor	2026	2027	2028	2029	2030	Später
Kosten		**TEUR**	**TEUR**	**TEUR**	**TEUR**	**TEUR**	**TEUR**	**TEUR**
Baumaßnahmen		1.520	2.385	2.470	5.080	2.840	4.135	---
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		37	112	112	10	10	10	---
Baukostenzuschüsse		541	440	256	614	321	383	---
	Summe Kosten	**2.098**	**2.937**	**2.838**	**5.704**	**3.171**	**4.528**	**---**
Finanzierung								
Beiträge		48	49	74	744	424	160	---
Landesdarlehen		---	---	---	---	---	---	---
	Summe Finanzierung	**48**	**49**	**74**	**744**	**424**	**160**	**---**
	Unterdeckung	**- 2.050**	**- 2.889**	**- 2.764**	**- 4.960**	**- 2.747**	**- 4.369**	**---**

KIS-KRW | WPIZ | Seite: 1 / 1 | 06.10.2026-11:31 | DV 1

101 Abwasserwerk der VG-Offenbach

Investitionen nach Buchungsstelle 2027

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	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			250.000,00		1.500.000,00	400.000,00		
Gesamtausgaben:				**250.000,00**		**1.500.000,00**	**400.000,00**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:				***250.000,00***		***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***	

KIS-KRW | Filterangabe(n): Keine

Betragsangaben in EUR

101 Abwasserwerk der VG-Offenbach

Investitionen nach Buchungsstelle 2027

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	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	480.000,00	420.000,00		100.000,00			
Gesamtausgaben:		**20.000,00**	**480.000,00**	**420.000,00**		**100.000,00**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***20.000,00***	***480.000,00***	***420.000,00***		***100.000,00***			
Kläranlage Offenbach									
23901 Biologischer Teil -Baumaßnahme/Technik-									
1 Baumaßnahmen	03901 Sanierung und Erweiterung der Kläranlage Offenbach					100.000,00	200.000,00	3.000.000,00	
Gesamtausgaben:						**100.000,00**	**200.000,00**	**3.000.000,00**	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:						***100.000,00***	***200.000,00***	***3.000.000,00***	
Kläranlage Offenbach									
33901 3. Reinigungsstufe -Baumaßnahme/Technik-									
1 Baumaßnahmen	03901 Sanierung und Erweiterung der Kläranlage Offenbach		100.000,00						
Gesamtausgaben:			**100.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:			***100.000,00***						

Betragsangaben in EUR

101 Abwasserwerk der VG-Offenbach

Investitionen nach Buchungsstelle 2027

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Später
37141 Dienstfahrzeug Kläranlage									
2 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	07141 Fuhrpark	25.000,00	100.000,00	100.000,00					
Gesamtausgaben:		**25.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***25.000,00***	***100.000,00***	***100.000,00***					
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***	
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			19.000,00			27.000,00		
Gesamtausgaben:				**19.000,00**			**27.000,00**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:				***19.000,00***			***27.000,00***		
Kläranlage Offenbach									
53901 Sonstiger Teil -Betriebsgebäude u. Außenanlagen-									
1 Baumaßnahmen	03901 Sanierung und Erweiterung der Kläranlage Offenbach	1.270.000,00	1.020.000,00	785.000,00		520.000,00	120.000,00		
Gesamtausgaben:		**1.270.000,00**	**1.020.000,00**	**785.000,00**		**520.000,00**	**120.000,00**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***1.270.000,00***	***1.020.000,00***	***785.000,00***		***520.000,00***	***120.000,00***		

Betragsangaben in EUR

101 Abwasserwerk der VG-Offenbach

Investitionen nach Buchungsstelle 2027

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Später
63621 Allgemein									
1 Baumaßnahmen	03621 Pumpanlagen und Hebewerke	100.000,00	120.000,00	20.000,00				225.000,00	
Gesamtausgaben:		**100.000,00**	**120.000,00**	**20.000,00**				**225.000,00**	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***100.000,00***	***120.000,00***	***20.000,00***				***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**	
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**	

Betragsangaben in EUR

101 Abwasserwerk der VG-Offenbach

Investitionen nach Buchungsstelle 2027

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Später
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
83711 Sanierung Kanäle (Liner oder Austausch)									
1 Baumaßnahmen	03711 Ortskanäle Regenwasser	50.000,00	185.000,00	125.000,00		1.040.000,00	1.125.000,00	370.000,00	
Gesamtausgaben:		**50.000,00**	**185.000,00**	**125.000,00**		**1.040.000,00**	**1.125.000,00**	**370.000,00**	
2 Beiträge	03711 Ortskanäle Regenwasser	17.500,00	18.500,00	43.750,00		364.000,00	393.750,00	129.500,00	
Gesamteinnahmen:		**17.500,00**	**18.500,00**	**43.750,00**		**364.000,00**	**393.750,00**	**129.500,00**	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***32.500,00***	***166.500,00***	***81.250,00***		***676.000,00***	***731.250,00***	***240.500,00***	
Kläranlage Hochstadt									
91451 Sonstiger Teil KA Hochstadt									
3 Baukostenzuschüsse	01451 Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe	186.000,00	149.000,00	104.000,00		473.000,00	15.000,00	74.000,00	
Gesamtausgaben:		**186.000,00**	**149.000,00**	**104.000,00**		**473.000,00**	**15.000,00**	**74.000,00**	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***186.000,00***	***149.000,00***	***104.000,00***		***473.000,00***	***15.000,00***	***74.000,00***	
93611 Sanierung Kanäle (Liner oder Austausch)									
1 Baumaßnahmen	03611 Ortskanäle Schmutzwasser	50.000,00	185.000,00	525.000,00		440.000,00	240.000,00	40.000,00	
Gesamtausgaben:		**50.000,00**	**185.000,00**	**525.000,00**		**440.000,00**	**240.000,00**	**40.000,00**	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***50.000,00***	***185.000,00***	***525.000,00***		***440.000,00***	***240.000,00***	***40.000,00***	
Kläranlage Hochstadt									
101451 3. Reinigungsstufe									
3 Baukostenzuschüsse	01451 Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe		84.000,00						
Gesamtausgaben:			**84.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:			***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***						

Betragsangaben in EUR

101 Abwasserwerk der VG-Offenbach

Investitionen nach Buchungsstelle 2027

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Später
Kläranlage Hochstadt									
121451 Biologischer Teil KA Hochstadt									
3 Baukostenzuschüsse	01451 Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe	31.000,00	17.000,00	17.000,00		101.000,00	185.000,00	269.000,00	
Gesamtausgaben:		**31.000,00**	**17.000,00**	**17.000,00**		**101.000,00**	**185.000,00**	**269.000,00**	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***31.000,00***	***17.000,00***	***17.000,00***		***101.000,00***	***185.000,00***	***269.000,00***	
131451 Vermessung und Sanierung Verbindungssammler									
3 Baukostenzuschüsse	01451 Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Hainbach-Gruppe		18.000,00	18.000,00					
Gesamtausgaben:			**18.000,00**	**18.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:			***18.000,00***	***18.000,00***					
133741 Sanierung Anschlussleitungen (Liner oder Austausch)									
1 Baumaßnahmen	03741 Hausanschlüsse Regenwasser		32.500,00	32.500,00		400.000,00	300.000,00	235.000,00	
Gesamtausgaben:			**32.500,00**	**32.500,00**		**400.000,00**	**300.000,00**	**235.000,00**	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:			***32.500,00***	***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	68.000,00			54.000,00		
Gesamtausgaben:			**69.000,00**	**68.000,00**			**54.000,00**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:			***69.000,00***	***68.000,00***			***54.000,00***		
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:									

Betragsangaben in EUR

101 Abwasserwerk der VG-Offenbach

Investitionen nach Buchungsstelle 2027

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Später
163641 Sanierung Anschlussleitungen (Liner oder Austausch)									
1 Baumaßnahmen	03641 Hausanschlüsse Schmutzwasser		232.500,00	282.500,00		400.000,00	300.000,00	235.000,00	
Gesamtausgaben:			**232.500,00**	**282.500,00**		**400.000,00**	**300.000,00**	**235.000,00**	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:			***232.500,00***	***282.500,00***		***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					25.000,00			
Gesamtausgaben:						**25.000,00**			
2 Beiträge	03641 Hausanschlüsse Schmutzwasser					25.000,00			
Gesamteinnahmen:						**25.000,00**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
183611 Erstmalige Herstellung Baugebiete									
1 Baumaßnahmen	03611 Ortskanäle Schmutzwasser					150.000,00			
Gesamtausgaben:						**150.000,00**			
2 Beiträge	03611 Ortskanäle Schmutzwasser					150.000,00			
Gesamteinnahmen:						**150.000,00**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Auszahlungen insgesamt:		**2.097.500,00**	**2.937.000,00**	**2.838.000,00**		**5.704.000,00**	**3.171.000,00**	**4.528.000,00**	
Einzahlungen insgesamt:		**47.500,00**	**48.500,00**	**73.750,00**		**744.000,00**	**423.750,00**	**159.500,00**	
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		***2.050.000,00***	***2.888.500,00***	***2.764.250,00***		***4.960.000,00***	***2.747.250,00***	***4.368.500,00***	

Betragsangaben in EUR

Auszug Stellenplan der Verbandsgemeinde Offenbach für das -Abwasserwerk-						
Arbeitnehmer	Entgelt-gruppe	Tarif-vertrag	Zahl der Stellen für das Haushalts-jahr **2027**	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll **2026**	Ist (tatsächliche Besetzung) **am 30.06.2026**	Stellenvermerke und Erläuterungen
Bereich Technik und Verwaltung:						
	EGr. 12	TVöD	1	1	1	Techn. Angestellter Fachbereichsleitung
	EGr. 10	TVöD	1	1	1	Verwaltungsfachwirt stellv. Fachbereichsleitung
	EGr. 10	TVöD	1 tatsächl. besetzt 0,26	1 tatsächl. besetzt 0,60	0,26	Techn. Angestellte Elternzeit von 02/2026 bis 01/2028 ab 06/2026 (10 Std./Wo.)
	EGr. 8 besetzt EGr. 7	TVöD	0	1	0	VG-Angestellte ab 04/2026 bei VG
	EG 7	TVöD	0,75	0	0	VG-Angestellte (Ersatzkraft ab 07/2026)
unbesetzte Stelle	EG 7	TVöD	0,25	0	0	VG-Angestellte/r (Ersatzkraft)
	EGr. 8 besetzt EGr. 7	TVöD	0	0,25	0	VG-Angestellte (Rente ab 01.08.2025) + Weiterbeschäftigung mit 25% bis 31.12.2026 (kw)
	EGr. 6	TVöD	0	0,50	0	VG-Angestellte (19,5 Std./Wo.) ab 02/2026 bei VG (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. 7	TV-V	1	1	1	Ersatzkraft ab 04/2025 für Freistellungsphase ATZ Fachkraft für Abwassertechnik stv. Betriebsleiter ab 11/2025
	EGr. 7 besetzt EGr. 6	TV-V	0	1	0	Fachkraft für Abwassertechnik (Beschäftigung bis zum 31.12.2025)
	EGr. 6	TV-V	1	0	1	Betriebsschlosser (ab 16.02.2026 Ersatzkraft)
	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:			**11,00**	**11,75**	**8,76**	
	AVG		1	1	0	neuer Auszubildender (08/2026-07/2029)
	Fixum		0,25	0,25	0,25	Raumpflegerin (9,75 Std./Wo.)
	Fixum		0	0	0,25	VG-Angestellte von 01-12/2026 (9,75 Std./Wo.)
Gesamtzahl der Stellen:			**12,25**	**13,00**	**9,26**	

Hinweis:
Für die Altersteilzeitkraft wurde eine Lohnkostenrückstellung für die Freistellungsphase gebildet.

Gesamtzusammenstellung des Wirtschaftsplanes

	Wirtschaftsvoranschlag		Wirtschafts-rechnung
	2027 €	2026 €	2025 €
Einnahmen			
Erfolgsplan	3.616.550	3.617.600	3.459.207
Gewinn/Verlust (-)	45.200	58.000	-124.977
Vermögensplan	3.490.500	3.510.500	1.817.400

	Wirtschaftsvoranschlag		Wirtschafts-rechnung
	2027 €	2026 €	2025 €
Ausgaben			
Erfolgsplan	3.571.350	3.559.600	3.584.184
Vermögensplan	3.490.500	3.510.500	1.817.400

Kalkulation der Abwassergebühren auf der Grundlage des Erfolgsplanes

- Kostenberechnung zu § 90 GemO -

Betriebsabrechnungsbogen (BAB2027)	Kosten	Mech.hydr.Teil		biol. Belebung		biol. 3. Reinigstufe		Schlammbehandlung		Regenentlastungs-Bauwerk Regenwasserpumpwerk		Sonst. Teile		Leitung (VS) für Tr.Wetterabf.		**zu Spalte VS/Tr.Wetterabfl.** 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	90.000,00	4.839,65	9.026,06	8.740,57	8.081,24	1.458,15	1.426,17	9.458,18	8.483,62	145,03	700,00	1.833,45	9.902,91	0,00	0,00	554,97	11.100,00
Unterhaltungskosten	407.100,00	6.000,00	42.400,00	3.000,00	9.300,00	4.000,00	34.300,00	11.500,00	32.000,00	900,00	13.500,00	10.000,00	27.500,00	0,00	0,00	1.550,00	4.000,00
Fäkalschlammentsorgung	55.000,00							0,00	55.000,00								
Personalkosten	434.350,00	11.271,96	50.536,02	14.992,26	20.656,10	0,00	17.985,28	3.775,83	60.312,12	0,00	0,00	14.992,26	144.045,27	0,00	0,00	7.496,13	8.160,19
Sonstige Betriebskosten																	
- Umlage AZV Hainbachgruppe	510.800,00																
- Umlage Kläranlage Landau	89.000,00																
Zwischensumme	1.586.250,00	22.111,60	101.962,08	26.732,83	38.037,34	5.458,15	53.711,45	24.734,00	155.795,74	1.045,03	14.200,00	26.825,70	181.448,18	0,00	0,00	9.601,10	23.260,19
Anteil Feste Kosten (Sonst. Teile)	80.081,62	7.406,94		8.954,95		1.828,37		8.285,39		350,06		-26.825,70					
Anteil Veränderliche Kosten (Sonst. Teile)	363.706,60		50.867,47		18.976,30		26.795,90		77.724,34		7.084,18		-181.448,18				
Summe 1	1.586.250,00	29.518,54	152.829,54	35.687,78	57.013,64	7.286,52	80.507,34	33.019,39	233.520,08	1.395,09	21.284,18	0,00	0,00	0,00	0,00	9.601,10	23.260,19
2. Verwaltungskosten																	
Personalkosten	173.200,00																
Verwaltungskostenbeitrag	64.600,00																
Sonstige Verwaltungskosten	201.800,00																
Summe 2	439.600,00	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	1.076.000,00	122.618,19	0,00	61.067,96	0,00	185.106,05	0,00	135.933,62	0,00	46.057,54	0,00	0,00	0,00	13.729,90	0,00	0,00	0,00
5. abzüglich sonstiger Erträge	-44.850,00																
6. Zwischensumme 1 - 5	**3.088.000,00**	**152.136,73**	**152.829,54**	**96.755,74**	**74.013,64**	**192.392,57**	**94.507,34**	**168.953,01**	**233.520,08**	**47.452,63**	**21.284,18**	**0,00**	**0,00**	**13.729,90**	**0,00**	**9.601,10**	**23.260,19**
Anteil Feste Kosten	1.295.821,54	17.270,37		10.983,59		21.840,16		19.179,33		5.386,76		0,00		1.558,60		1.089,90	
Anteil Veränderliche Kosten	1.397.428,46		27.084,20		13.116,58		16.748,44		41.384,05		3.771,95		0,00		0,00		4.122,13
7. Gesamtsumme lt. BAB	**3.088.000,00**	**169.407,10**	**179.913,75**	**107.739,33**	**87.130,21**	**214.232,73**	**111.255,78**	**188.132,34**	**274.904,13**	**52.839,39**	**25.056,13**	**0,00**	**0,00**	**15.288,50**	**0,00**	**10.691,01**	**27.382,32**
8. Kostenanteil oberirdischer Gewässer (ohne Zinsen)																	
9. Kostenanteil Sondereinleiter (ohne Zinsen)																	
10. Kostenanteil ungenutzte Kapazitäten (ohne Zinsen)																	
11. Gesamtsumme lt. BAB (ohne Zinsen)	**3.088.000,00**	**169.407,10**	**179.913,75**	**107.739,33**	**87.130,21**	**214.232,73**	**111.255,78**	**188.132,34**	**274.904,13**	**52.839,39**	**25.056,13**	**0,00**	**0,00**	**15.288,50**	**0,00**	**10.691,01**	**27.382,32**
Verteilung auf die Kostenträger		50,00%	23,63%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%					50,00%	23,63%	50,00%	23,63%
- Schmutzwasseranteil	**2.236.901,77**	84.703,55	42.515,51	107.739,33	87.130,21	214.232,73	111.255,78	188.132,34	274.904,13					7.644,25	0,00	5.345,50	6.470,73
davon entfällt auf																	
Schmutzwasseranteil feste Kosten	1.049.334,99																
Schmutzwasseranteil veränderliche Kosten	1.187.566,78																
- Niederschlagswasseranteil	**851.098,23**	84.703,55	137.398,23							52.839,39	25.056,13			7.644,25	0,00	5.345,50	20.911,59
davon entfällt auf		50,00%	76,37%							100,00%	100,00%			50,00%	76,37%	50,00%	76,37%
Niederschlagswasseranteil feste Kosten	393.586,55																
Niederschlagswasseranteil veränderliche Kosten	457.511,68																
Anteil Straßenentwässerung (ohne Hausanschl.)																	
- Feste Kosten (35% - fester Satz)	**121.269,10**	29.646,24		0,00		0,00		0,00		18.493,79		0,00		2.675,49		1.870,93	
- Variable Kosten (Zinssatz aus VertSchINSWM) **18,00%**	**75.933,73**		24.731,68		0,00		0,00		0,00		4.510,10		0,00		0,00		3.764,09

Abgleich Summe Erfolgsplan Aufwand mit BAB:	**3.616.550,00**
./. Im BAB nicht enthaltene Zinsaufwendungen	-88.500,00
./ im BAB nicht enthaltene Gewinnzuführung	-45.200,00
./ im BAB nicht enthaltene KWK-Zuschlag BHKW	0,00
./ im BAB nicht enthaltene Fremdl. Anschlussl.	-20.000,00
./. im BAB abgezogene sonstige Erträge	-44.850,00
./. im BAB abgezogene Lohnersätze AZV	-250.000,00
./.im BAB abgezogene Erträge Klärschlammentw.	-80.000,00
	3.088.000,00

in Spalte SW übernehmen Pumpwerke Ess., Ho., Off.		Ortskanal Mischsystem		Ortskanal Trennsystem SW		RÜ´s und Ortskanal Trennsystem OW		Hausanschlüsse Mischsystem		Hausanschlüsse Trennsystem SW		Hausanschlüsse Trennsystem OW		Direkt zurechenbare Kosten SW		Direkt zurechbare Kosten OW		Hilfs- und Nebenkosten	
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.Kosten	feste Kosten	veränd.Kosten	feste 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
5.850,00	10.800,00	0,00	17.500,00	0,00	94.000,00	0,00	26.000,00	0,00	15.000,00	0,00	32.500,00	0,00	5.500,00					0,00	0,00
4.442,15	14.055,33	0,00	8.289,11	0,00	20.137,18	3.775,83	6.245,44	0,00	7.529,18	0,00	8.067,96	0,00	7.584,44					0,00	0,00
														52.443,91	300.956,09	15.437,12	141.962,88		
														18.412,46	60.702,96	1.201,66	8.682,93		
12.042,15	37.355,33	0,00	25.789,11	0,00	114.137,18	3.775,83	32.245,44	0,00	22.529,18	0,00	40.567,96	0,00	13.084,44	70.856,37	361.659,05	16.638,78	150.645,81	0,00	0,00
12.042,15	37.355,33	0,00	25.789,11	0,00	114.137,18	3.775,83	32.245,44	0,00	22.529,18	0,00	40.567,96	0,00	13.084,44	70.856,37	361.659,05	16.638,78	150.645,81	0,00	0,00
																		86.600,00	86.600,00
																		64.600,00	0,00
																		35.000,00	166.800,00
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					186.200,00	253.400,00
						0,00	0,00												
70.532,57	0,00	28.259,96	0,00	173.860,29	0,00	138.603,53	0,00	6.322,99	0,00	54.451,35	0,00	39.456,05	0,00					0,00	0,00
																		-39.100,00	-5.750,00
82.574,72	**37.355,33**	**28.259,96**	**25.789,11**	**173.860,29**	**114.137,18**	**142.379,36**	**32.245,44**	**6.322,99**	**22.529,18**	**54.451,35**	**40.567,96**	**39.456,05**	**13.084,44**	**70.856,37**	**361.659,05**	**16.638,78**	**150.645,81**	**147.100,00**	**247.650,00**
9.373,78		3.208,03		19.736,40		16.162,72		717,78		6.181,25		4.479,00		8.043,52		1.888,81		-147.100,00	
	6.620,05		4.570,30		20.227,21		5.714,48		3.992,58		7.189,39		2.318,80		64.092,63		26.697,21		-247.650,00
91.948,50	**43.975,38**	**31.467,99**	**30.359,42**	**193.596,69**	**134.364,39**	**158.542,08**	**37.959,92**	**7.040,77**	**26.521,76**	**60.632,60**	**47.757,35**	**43.935,05**	**15.403,24**	**78.899,89**	**425.751,68**	**18.527,59**	**177.343,01**	**0,00**	**0,00**
91.948,50	**43.975,38**	**31.467,99**	**30.359,42**	**193.596,69**	**134.364,39**	**158.542,08**	**37.959,92**	**7.040,77**	**26.521,76**	**60.632,60**	**47.757,35**	**43.935,05**	**15.403,24**	**78.899,89**	**425.751,68**	**18.527,59**	**177.343,01**	**0,00**	**0,00**
100,00%	100,00%	40,00%	23,63%	100,00%	100,00%			55,00%	23,63%	100,00%	100,00%			100,00%	100,00%				
91.948,50	43.975,38	12.587,20	7.174,25	193.596,69	134.364,39			3.872,43	6.267,37	60.632,60	47.757,35			78.899,89	425.751,68				
		18.880,79	23.185,17			158.542,08	37.959,92	3.168,35	20.254,39			43.935,05	15.403,24			18.527,59	177.343,01		
		60,00%	76,37%			100,00%	100,00%	45,00%	76,37%			100,00%	100,00%			100,00%	100,00%		
0,00		6.608,28		0,00		55.489,73										6.484,66			
	0,00		4.173,33		0,00		6.832,79										31.921,74		

Aufteilung auf die Kostenträger	SW-Kosten fest	SW-Kosten veränderlich	OW-Kosten fest	OW-Kosten veränderlich	Gesamt
Gesamtkosten (aus BAB2027 Straßen)	1049	1188	393	458	3088
Unterdeckung gemäß gesonderter Kalkulation	0	0	0	0	
insbes. Außengebiete, ungenutzte Kapazitäten	0	0	0	0	
Sondereinleiter	0	0	0	0	
Zwischensumme 1:	1049	1188	393	458	3088
FK-Zinsaufwand lt. GUV -Schlüssel 1 (aus Zins SW-OW 2027)	62	0	16	0	78
Zwischensumme 2:	1111	1188	409	458	**3166**
abzüglich Sollkosten Straßenentwässerung lfd. Kosten (aus StrEntwBeitrGesamt)			-121	-76	-197
Zinsertrag Straßen (Schlüssel 1) (aus Zins SW-OW 2027)	0		0		0
abzüglich Auflösung EEZ 3 v.H. **(o. Straßen)** (aus EEZ2027) gerundet	-192		-127		-319
Entgeltsbedarf aller Entg.Schuldner:	**919**	**1188**	**161**	**382**	**2650**
Anteil SW + NS am Gesamtaufwand	**2107** **80%**		**543** **20%**		**2650** **100%**
abzüglich Anteil für Weinbau (aus WB-GesKost)	-50	-29	0	0	**-79**
Auf Entgeltschuldner zu verteilen:	**869**	**1159**	**161**	**382**	**2571**
Umsetzung feste auf veränderl. Kosten	-678	678	-161	161	0
	22%				
Insgesamt zu verteilen:	**191**	**1837**	**0**	**543**	**2571**

Verteilung Schmutzwasserbeseitigung:

§ 19 ESA Grundgebühr SW	§ 18 ESA Benutzungs-gebühr SW	§ 24 ESA Grundgebühr Weinbau	SW-Kosten **gesamt**
ohne Mindestgewinn			
191.000 €	**1.837.000 €**	**79.000 €**	**2.107.000 €**
9,06%	87,19%	3,75%	100%

Verteilung Niederschlags-wasserbeseitigung:

§ 13 ESA wkB
543.000 €
100%

Gesamtkosten SW + NS

2.650.000 €

Aufteilung auf die Kostenträger	SW-Kosten fest	SW-Kosten veränderlich	OW-Kosten fest	OW-Kosten veränderlich	Gesamt
Gesamtkosten (aus BAB2027 Straßen)	1049	1188	393	458	3088
Unterdeckung gemäß gesonderter Kalkulation	0	0	0	0	
insbes. Außengebiete, ungenutzte Kapazitäten	0	0	0	0	
Sondereinleiter	0	0	0	0	
Zwischensumme 1:	1049	1188	393	458	3088
FK-Zinsaufwand lt. GUV -Schlüssel 1 (aus Zins SW-OW 2027)	62	0	16	0	78
Zwischensumme 2:	1111	1188	409	458	**3166**
abzüglich Sollkosten Straßenentwässerung lfd. Kosten (aus StrEntwBeitrGesamt)			-121	-76	-197
Zinsertrag Straßen (Schlüssel 1) (aus Zins SW-OW 2027)	0		0		0
abzüglich Auflösung EEZ 3 v.H. **(o. Straßen)** (aus EEZ2027) gerundet	-192		-127		-319
Entgeltsbedarf aller Entg.Schuldner:	**919**	**1188**	**161**	**382**	**2650**
Anteil SW + NS am Gesamtaufwand	**2107**		**543**		**2650**
	80%		**20%**		**100%**
abzüglich Anteil für Weinbau (aus WB-GesKost)	-50	-29	0	0	**-79**
Auf Entgeltschuldner zu verteilen:	**869**	**1159**	**161**	**382**	**2571**
Umsetzung feste auf veränderl. Kosten	-678	678	-161	161	0
	22,0%				
zuzüglich Mindestgewinn:	16	157	0	46	219
Insgesamt zu verteilen:	**207**	**1994**	**0**	**589**	**2790**

Verteilung Schmutzwasserbeseitigung:

§ 19 ESA Grundgebühr SW	§ 18 ESA Benutzungs-gebühr SW	§ 24 ESA Grundgebühr Weinbau	SW-Kosten gesamt
mit Mindestgewinn			
207.000 €	**1.994.000 €**	**86.000 €**	**2.287.000 €**
9,05%	87,19%	3,76%	100%

Verteilung Niederschlags-wasserbeseitigung:

§ 13 ESA wkB
589.000 €
100%

Gesamtkosten SW + NS

2.876.000 €

Berechnung der Straßenentwässerungsbeiträge (nur OW-Kosten)

OW-Kosten	feste Kosten	veränderl. Kosten
aller Kläranlagen	393.586,55 €	457.511,68 €
(aus BAB 2027)		
./. Kosten Hausanschlüsse	47.103,39 €	35.657,63 €
(aus BAB 2027)		
Gesamt:	**346.483,16 €**	**421.854,05 €**
davon auf Straßen	35,00% (fester %-Satz)	18,00% (aus VertSchlNSWM)
Straßenkosten:	**= 121.269,11 €**	**= 75.933,73 €**

Fremdkapital-Zinsen	%-Satz	Gemeindestraßen	%-Satz	Landesstraßen	%-Satz	Kreisstraßen	%-Satz	Gesamt
BRW-Anlagevermögen								
(OW-Anteil ohne HA aus BRW Anl.2027)								
3.860.789,41 €								
davon 35 %	(VertSchlNSWM)		(VertSchlNSWM)		(VertSchlNSWM)			
1.351.276,29 €	90,56%	**1.223.715,81 €**	6,34%	**85.670,92 €**	3,10%	**41.889,57 €**	100,00%	**1.351.276,29 €**
./. Anteil BRW EEZ Straßenbaulastträger								
01.01.2027 abzügl. unverzinsl. Ford.		**888.532,40 €**		**110.579,71 €**		**53.948,82 €**		**1.053.060,93 €**
./. Anteil Landeszuw.FördDarl.								
(35% Anteil Förderung OW)								
(aus BAB-FördDarl)								
593.772,58 €		**521.926,09 €**		**0,00 €**		**0,00 €**		**521.926,09 €**
Finanzierungslücke:		**-186.742,68 €**		**-24.908,79 €**		**-12.059,25 €**		**-223.710,73 €**
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				Gesamt	
Anteile Straßenkosten nach	%-Satz	Feste Kosten	%-Satz	Veränderl. Kosten	%-Satz	Feste Kosten	%-Satz	Veränderl. Kosten	%-Satz	Feste Kosten	%-Satz	Veränderl. Kosten	%-Satz	Feste Kosten	%-Satz	Veränderl. Kosten
Abflußflächen	90,56%	109.821,30 €	90,56%	68.765,58 €	6,34%	7.688,46 €	6,34%	4.814,20 €	3,10%	3.759,34 €	3,10%	2.353,95 €	100,00%	121.269,10 €	100,00%	75.933,73 €
Verzinsung Fremdkap./Verteilung Zinsertr.		0,00 €				0,00 €				0,00 €				0,00 €		
./. Auflösung EEZ		-55.986,55 €				-6.092,05 €				-2.981,23 €				-65.059,83 €		
Soll-Kostenerstattung Straßen:		**53.834,75 €**		**68.765,58 €**		**1.596,41 €**		**4.814,20 €**		**778,11 €**		**2.353,95 €**		**56.209,27 €**		**75.933,73 €**
Soll-Kostenerstattung insgesamt:		**122.600,33 €**				**6.410,61 €**				**3.132,06 €**				**132.143,00 €**		
Unterdeckung / Nachforderung:		**122.600,33 €**				**6.410,61 €**				**3.132,06 €**				**132.143,00 €**		

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)	(aus VertSchlNSWM)		(aus VertSchlNSWM)		(aus VertSchlNSWM)		(aus VertSchlNSWM)			
178.586,89 €	76.286	**29.048,29 €**	74.675	**28.434,86 €**	79.865	**30.411,11 €**	238.175	**90.692,63 €**	469.001	**178.586,89 €**
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)										
-55.986,55 €		**-6.071,60 €**		**-4.021,25 €**		**-5.057,04 €**		**-40.836,66 €**		**-55.986,55 €**
Gesamtbeitrag:		**22.976,69 €**		**24.413,61 €**		**25.354,07 €**		**49.855,97 €**		**122.600,34 €**
Vorausleistungen 2027		23.000,00 €		24.500,00 €		25.500,00 €		50.000,00 €		**123.000,00 €**

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	54.280,81 €	6438		150 L	965.700 L		2.1.2
			6.800	25 L	170.000 L	8.125,16 €	
Kläranlage Offenbach	296.115,19 €	12000		150 L	1.800.000 L		
			0	25 L	0 L	0,00 €	
Kläranlage Landau	59.248,26 €	1628		150 L	244.200 L		
			638	25 L	15.950 L	3.632,56 €	
Summe Weinbauanteile:						**11.757,71 €**	

Belebungsbecken lt. Planung	Abschreibungen und Zinsen	Einwohner	Einwohner-gleichwerte	Schmutz-fracht	Gesamt-schmutzfracht	Fester Teiler	Prozent-satz	Weinbau-anteil	
Kläranlage Hochstadt	34.079,48 €	6438		60 gr BSB	386.280 gr BSB				2.2.2.1
			6.800	60 gr BSB	408.000 gr BSB	0,2	17,44%	5.943,59 €	
Kläranlage Offenbach	25.346,40 €	12000		60 gr BSB	720.000 gr BSB				
			0	60 gr BSB	0 gr BSB	0,2	0,00%	0,00 €	
Kläranlage Landau	5.466,70 €	1628		60 gr BSB	97.680 gr BSB				
			638	60 gr BSB	38.280 gr BSB	0,2	7,27%	397,33 €	
Summe Weinbauanteile:								**6.340,92 €**	

Schlammbehandlung lt. Planung	Abschreibungen und Zinsen	Einwohner	Einwohner-gleichwerte	Trocken-substanz	Gesamt-trockensubst.	Prozent-satz	Weinbau-anteil
Kläranlage Hochstadt	39.260,86 €	6438		90 gr	579.420 gr		
			6.800	36 gr	244.800 gr	29,70%	11.660,79 €
Kläranlage Offenbach	101.843,03 €	12000		90 gr	1.080.000 gr		
			0	36 gr	0 gr	0,00%	0,00 €
Kläranlage Landau	2.735,04 €	1628		90 gr	146.520 gr		
			638	36 gr	22.968 gr	13,55%	370,64 €
Summe Weinbauanteile:							**12.031,43 €**

Sonstige Teile lt. Planung	Abschreibungen und Zinsen	Gesamt Hh./Gew.	Gesamt Weinbau	Weinbau-anteil
Kläranlage Hochstadt	0,00 €	101.891,62 €	25.729,53 €	0,00 €
Kläranlage Offenbach	0,00 €	423.304,62 €	0,00 €	0,00 €
Kläranlage Landau	0,00 €	63.049,47 €	4.400,52 €	0,00 €
Summe Weinbauanteile:				**0,00 €**

Gesamte Weinbauanteile investitionsabhängiger Kosten (fest):	**30.130,06 €**

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	11.336,66 €	6438		150 L	965.700 L	
			6.800	25 L	170.000 L	1.696,96 €
Verteilung Sonstige Teile:						491,34 €
Kläranlage Offenbach	57.513,59 €	12000		150 L	1.800.000 L	
			0	25 L	0 L	0,00 €
Kläranlage Landau	10.791,52 €	1628		150 L	244.200 L	
			638	25 L	15.950 L	661,64 €
Summe Weinbauanteile:						**2.849,93 €**

Belebungsbecken lt. Planung	Feste Kosten	Einwohner	Einwohner-gleichwerte	Schmutz-fracht	Gesamt-schmutzfracht	Prozent-satz	Weinbau-anteil
Kläranlage Hochstadt	16.997,50 €	6438		60 gr BSB	386.280 gr BSB		
			6.800	60 gr BSB	408.000 gr BSB	51,37%	8.731,15 €
Verteilung Sonstige Teile:							2.528,03 €
Kläranlage Offenbach	75.241,58 €	12000		60 gr BSB	720.000 gr BSB		
			0	60 gr BSB	0 gr BSB	0,00%	0,00 €
Kläranlage Landau	7.287,46 €	1628		60 gr BSB	97.680 gr BSB		
			638	60 gr BSB	38.280 gr BSB	28,16%	2.051,81 €
Summe Weinbauanteile:							**13.310,99 €**

Schlammbehandlung lt. Planung	Feste Kosten	Einwohner	Einwohner-gleichwerte	Trocken-substanz	Gesamt-trockensubst.	Prozent-satz	Weinbau-anteil
Kläranlage Hochstadt	8.746,19 €	6438		90 gr	579.420 gr		
			6.800	36 gr	244.800 gr	29,70%	2.597,69 €
Verteilung Sonstige Teile:							752,14 €
Kläranlage Offenbach	68.505,67 €	12000		90 gr	1.080.000 gr		
			0	36 gr	0 gr	0,00%	0,00 €
Kläranlage Landau	2.752,18 €	1628		90 gr	146.520 gr		
			638	36 gr	22.968 gr	13,55%	372,96 €
Summe Weinbauanteile:							**3.722,79 €**

Sonstige Teile lt. Planung	Feste Kosten	Gesamt Hh./Gew.	Gesamt Weinbau	Weinbau-anteil	
Kläranlage Hochstadt	10.736,29 €	24.054,55 €	13.025,80 €	3.771,51 €	(=Verteilung sonstige Teile)
Kläranlage Offenbach	0,00 €	201.260,84 €	0,00 €	0,00 €	
Kläranlage Landau	0,00 €	17.744,75 €	3.086,40 €	0,00 €	Kontrollsumme
Summe Weinbauanteile:				**3.771,51 €**	3.771,51 €

Gesamte Weinbauanteile betriebsabhängiger Kosten (fest):	**19.883,71 €**

Berechnung der Weinbauanteile

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

Hydraulische Teile	Veränderl. Kosten	Einwohner	Einwohner-gleichwerte	Wasser-menge/Tag	Anzahl Tage	Gesamt-wassermenge	Weinbau-anteil
Kläranlage Hochstadt	57.067,61 €	6635		150 L	365	363.266.250 L	
		Faßweinverm.	3.302	25 L	50	4.127.500 L	
		Flaschenweinv.	4.562	25 L	100	11.405.000 L	
		gemischte V.	0	25 L	0	0 L	2.340,04 €
Verteilung sonstige Teile:							578,46 €
Kläranlage Offenbach	291.273,93 €	9720		150 L	365	532.170.000 L	
		Faßweinverm.	132	25 L	50	165.000 L	
		Flaschenweinv.	11	25 L	100	27.500 L	
		gemischte V.	0	25 L	0	0 L	105,32 €
Verteilung sonstige Teile:							0,00 €
Kläranlage Landau	15.717,46 €	1861		150 L	365	101.889.750 L	
		Faßweinverm.	93	25 L	50	116.250 L	
		Flaschenweinv.	167	25 L	100	417.500 L	
		gemischte V.	0	25 L	0	0 L	81,91 €
Summe Weinbauanteile:							**3.105,72 €**

Belebungsbecken	Veränderl. Kosten	Einwohner	Einwohner-gleichwerte	Schmutz-fracht/Tag	Anzahl Tage	Gesamt-schmutzfracht	Weinbau-anteil
Kläranlage Hochstadt	44.256,79 €	6635		60 gr BSB	365	145.306.500 gr BSB	
Anteil AbwAbg. CSB (20310)	6.565,88 €	Faßweinverm.	3.302	60 gr BSB	50	9.906.000 gr BSB	
	37.690,91 €	Flaschenweinv.	4.562	60 gr BSB	100	27.372.000 gr BSB	
		gemischte V.	0	60 gr BSB	0	0 gr BSB	7.695,30 €
Verteilung sonstige Teile:							1.902,27 €
Kläranlage Offenbach	103.390,28 €	9720		60 gr BSB	365	212.868.000 gr BSB	
Anteil AbwAbg. CSB (20310)	17.000,00 €	Faßweinverm.	132	60 gr BSB	50	396.000 gr BSB	
	86.390,28 €	Flaschenweinv.	11	60 gr BSB	100	66.000 gr BSB	
		gemischte V.	0	60 gr BSB	0	0 gr BSB	187,09 €
Verteilung sonstige Teile:							0,00 €
Kläranlage Landau	8.837,98 €	1861		60 gr BSB	365	40.755.900 gr BSB	
Anteil AbwAbg. CSB:	1.372,92 €	Faßweinverm.	93	60 gr BSB	50	279.000 gr BSB	
	7.465,06 €	Flaschenweinv.	167	60 gr BSB	100	1.002.000 gr BSB	
		gemischte V.	0	60 gr BSB	0	0 gr BSB	227,48 €
Summe Weinbauanteile:							**10.012,15 €**

Belebungsbecken Anteil CSB	Abwasser-abgabe CSB	Einwohner	Einwohner-gleichwerte	Wasser-menge/Tag	Anzahl Tage	Gesamt-wassermenge	Weinbau-anteil
Kläranlage Hochstadt	6.565,88 €	6635		150 L	365	363.266.250 L	
		Faßweinverm.	3.302	25 L	50	4.127.500 L	
		Flaschenweinv.	4.562	25 L	100	11.405.000 L	
		gemischte V.	0	25 L	0	0 L	269,23 €
Verteilung sonstige Teile:							66,55 €
Kläranlage Offenbach	17.000,00 €	9720		150 L	365	532.170.000 L	
		Faßweinverm.	132	25 L	50	165.000 L	
		Flaschenweinv.	11	25 L	100	27.500 L	
		gemischte V.	0	25 L	0	0 L	6,15 €
Verteilung sonstige Teile:							0,00 €
Kläranlage Landau	1.372,92 €	1861		150 L	365	101.889.750 L	
		Faßweinverm.	93	25 L	50	116.250 L	
		Flaschenweinv.	167	25 L	100	417.500 L	
		gemischte V.	0	25 L	0	0 L	7,15 €
Summe Weinbauanteile:							**349,09 €**

Schlammbehandlung	Veränderl. Kosten	Einwohner	Einwohner-gleichwerte	Trocken-substanz/Tag	Anzahl Tage	Gesamt-trockensubst.	Weinbau-anteil
Kläranlage Hochstadt	127.599,09 €	6635		90 gr	365	217.959.750 gr	
		Faßweinverm.	3.302	36 gr	50	5.943.600 gr	
		Flaschenweinv.	4.562	36 gr	100	16.423.200 gr	
		gemischte V.	0	36 gr	0	0 gr	11.875,44 €
Verteilung sonstige Teile:							2.935,60 €
Kläranlage Offenbach	294.857,03 €	9720		90 gr	365	319.302.000 gr	
		Faßweinverm.	132	36 gr	50	237.600 gr	
		Flaschenweinv.	11	36 gr	100	39.600 gr	
		gemischte V.	0	36 gr	0	0 gr	255,76 €
Verteilung sonstige Teile:							0,00 €
Kläranlage Landau	34.421,60 €	1861		90 gr	365	61.133.850 gr	
		Faßweinverm.	93	36 gr	50	167.400 gr	
		Flaschenweinv.	167	36 gr	100	601.200 gr	
		gemischte V.	0	36 gr	0	0 gr	427,39 €
Summe Weinbauanteile:							**15.494,19 €**

Sonstige Teile	Veränderl. Kosten	Gesamt Hh./Gew.	Gesamt Weinbau	Weinbau-anteil	
Kläranlage Hochstadt	62.072,68 €	228.923,49 €	22.180,00 €	5.482,89 €	(=Verteilung sonstige Teile)
Kläranlage Offenbach	0,00 €	689.521,24 €	554,32 €	0,00 €	(=Verteilung sonstige Teile)
Kläranlage Landau	0,00 €	58.977,04 €	743,94 €	0,00 €	
Summe Weinbauanteile:				**5.482,89 €**	Kontrollsumme: 5.482,89 €

Gesamte Weinbauanteile betriebsabhängiger Kosten (variabel):	**28.961,14 €**

Zusammenstellung der Gesamtkosten für den Weinbau

Investitionsabhängige Kosten (fest):	30.130,06 €
Betriebsabhängige Kosten (fest):	19.883,71 €
Summe feste Kosten:	**50.013,77 €**
Betriebsabhängige Kosten (variabel):	**28.961,14 €**
Summe Weinbaukosten gesamt:	**78.974,91 €**

Laufende Entgelte:

		Vorschlag Gebühr/wkB 2027	Gebühren-aufkommen (gerundet)
SW-Grundgebühr Anzahl der SW-Hausanschlüsse	3.950	**48,00 €**	**190.000,00 €**
SW-Gebühr Abwassermenge in cbm	615.000	**3,05 €**	**1.876.000,00 €**
Weinbaugebühr Einheit je 500 m² bewirtschaftete Fläche	16.500	**4,50 €**	**74.000,00 €**
Wiederkehrender Beitrag Oberflächen-entwässerung nach Abflussflächen in m²	2.405.000	**0,23 €**	**553.000,00 €**
			2.693.000,00 €

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 €
Ortskanäle Bornheim und Pumpwerke	SW-Kanal u. PW	873.613,90	OW-Kanal u.Polder	1.133.512,30
	SW-KHA	124.551,42	OW-KHA	94.545,20
Ortskanäle Essingen und Pumpwerke	SW-Kanal u. PW	1.595.233,53	OW-Kanal	1.028.127,82
	SW-KHA	406.469,79	OW-KHA	134.223,09
Ortskanäle Hochstadt und Pumpwerke	SW-Kanal u. PW	1.156.916,26	OW-Kanal	1.275.150,08
	SW-KHA	215.470,67	OW-KHA	163.386,91
Ortskanäle Offenbach und Pumpwerke	SW-Kanal u. PW	3.531.991,31	OW-Kanal	3.634.102,81
	SW-KHA	563.159,25	OW-KHA	348.611,37
	SW-Kanal u. PWe	7.157.755,00	OW-Kanal u. Polder einschl. Straßenentw.	7.070.893,01
	SW-Hausanschlüsse	1.309.651,13	OW-Hausanschlüsse	740.766,57
			Oberflächenentwässung (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		**OW-Beitrag je qm Abflussfläche**	
	SW-Kanal u. Pwe	**1,70 €**	**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	SW-Kanal	71.635,67	OW-Kanal	0,00
Bauzeit 1999	SW-KHA	1.357,06	OW-KHA	0,00
Baugebiet "Oberwiesen II" Hochstadt	SW-Kanal	291.921,05	OW-Kanal u.Polder	299.309,72
Bauzeit 1998 - 1999	SW-KHA	20.622,14	OW-KHA	24.561,44
Baugebiet "Krautgarten" Bornheim	SW-Kanal	80.360,72	OW-Kanal u.Polder	106.702,44
Bauzeit 1998 - 1999	SW-KHA	35.683,41	OW-KHA	25.343,20
Baugebiet "Gärten zw. Landauer- und Brühlstraße" Essingen	SW-Kanal	17.839,20	OW-Kanal u. Mulden	26.758,80
Bauzeit 1999 - 2000	SW-KHA	13.037,57	OW-KHA	10.667,10
Baugebiet "Storchengasse" Offenbach	SW-Kanal	60.106,58	OW-Kanal u.Polder	50.049,67
Bauzeit 1999 - 2000	SW-KHA	26.352,48	OW-KHA	16.357,98
Baugebiet "Südlich der Landauer Straße" Offenbach	SW-Kanal	671.531,20	OW-Kanal u.Polder	634.593,91
Bauzeit 2001-2002	SW-KHA	167.611,64	OW-KHA	80.003,53
Gewerbegebiet "Dreihof" Essingen	SW-Kanal	71.558,44	OW-Kanal	0,00
einschl. Gärtnereibetrieb	SW-KHA	14.734,54	OW-KHA	0,00
Erschließung 1999 + 2000				
Baugebiet "Zehnmorgen" Hochstadt	SW-Kanal	101.546,36	OW-Kanal u.Polder	135.979,86
Erschließung 2005	SW-KHA	17.500,89	OW-KHA	22.871,65
Baugebiet "Ortsteil Neumühle"	SW-Kanal	131.545,60	OW-Kanal	0,00
Offenbach	SW-KHA	9.181,63	OW-KHA	0,00
Herstellung 2007				
Baugebiet "In den Baumgärten Süd"	SW-Kanal	249.891,70	OW-Kanal u. Polder	275.471,67
und "Nord" 1. BA Essingen	SW-KHA	43.207,45	OW-KHA	43.727,26
Herstellung 2006-2007				
Baugebiet "Steinsteggewanne" 1. Teil	SW-Kanal	299.917,94	OW-Kanal u. Polder	289.776,59
Bornheim	SW-KHA	43.369,38	OW-KHA	30.311,51
Herstellung 2008-2009				
Baugebiet "In den Baumgärten Nord"	SW-Kanal	125.515,53	OW-Kanal u. Polder	123.913,79
2. BA Essingen	SW-KHA	17.736,84	OW-KHA	21.549,75
Herstellung 2013				
Baugebiet "Steinsteggewanne" 2. Teil	SW-Kanal	185.485,54	OW-Kanal u. Polder	168.311,13
Bornheim	SW-KHA	29.773,73	OW-KHA	23.770,96
Herstellung 2013				
Baugebiet "Hinter der Kirche" Offenbach	SW-Kanal	281.993,51	OW-Kanal u. Polder	346.896,22
Herstellung 2014-2015	SW-KHA	37.262,78	OW-KHA	30.997,36
Baugebiet "Am Dreschplatz" Hochstadt	SW-Kanal	34.171,96	OW-Kanal u. Polder	51.257,94
Herstellung 2016	SW-KHA	4.621,62	OW-KHA	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**
			Oberflächenentwässung (ohne Hausanschl.)	2.509.021,73
			./. Straßenentwässerung 35.v.H.	-878.157,61
				1.630.864,13
			Hausanschlüsse im öffentlichen Verkehrsbereich	333.943,05
	Gesamtkosten SW	**3.157.074,17**	**Gesamtkosten OW**	**1.964.807,18**

SW-Beitrag je qm Vollgeschoss		**OW-Beitrag je qm Abflussfläche**	
SW-Kanal u. Pwe	**6,11 €**	**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

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

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

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 2027 - 2030

Abwasserwerk
Verbandsgemeinde Offenbach

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 (Planung)	250.000	0	**250.000**
2. Schlammbehandlung			
	0	0	**0**
3. Biologie			
	0	0	**0**
4. Dritte Reinigungsstufe			
	0	0	**0**
5. Sonstiger Teil			
a) Erneuerung Heizung Betr.gebäude **-Restkosten-**	85.000	15.000	**100.000**
b) Austausch Schaltanlage (inkl. Erw. SPS)			
-Schaltanlage Kläranlage (1. Teil)	400.000	100.000	**500.000**
c) PV-Anlage + Batteriespeicher **-Restkosten-**	30.000	10.000	**40.000**
d) Erw. Sanitärbereich Betr.gebäude (Planung)	0	100.000	**100.000**
e) Einbruchschutzmaßnahmen Kläranlage	25.000	0	**25.000**
f) Einbau Klimagerät im Betr.gebäude (Labor)	5.000	0	**5.000**
g) Austausch Eingangstor Kläranlage	15.000	0	**15.000**
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**
			1.147.000

Zusammenstellung:	**2027**
Kläranlage	1.035.000
BGA	112.000
	1.147.000

Investitionen Verbandsgemeinde

Jahr der Ausführung **2027**	Kosten-schätzung SW	Kosten-schätzung OW	**Kosten gesamt €**
1. Konzessionen / Beteiligungen			
			0
2. Baukostenzuschüsse			
an den AZV "Hainbach-Gruppe"			**226.000**
an den EWL Landau			**30.000**
3. Abwassersammlungsanlagen			
a) Leitungsnetze und Anschlussleitungen			
Erstmalige Herstellung Einzelmaßnahmen			
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**
Sanierung Kanäle (Liner oder Austausch)			
Essinger Straße Offenbach (Vorplanung + Baukosten 1. TA)	125.000	125.000	250.000
Jakobstraße Offenbach (Austausch SW-Kanal)	400.000	0	400.000
	525.000	125.000	**650.000**
Sanierung Anschlussleitungen (Liner oder Austausch)			
Germersheimer Straße Offenbach (5 HA)	200.000	0	200.000
Jakobstraße Offenbach (Erneuerung SW-KHA`s)	50.000	0	50.000
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
	282.500	32.500	**315.000**
Kanalverlegung Gewerbegebiete / Neubaugebiete	0	0	**0**
Anschlussleitungen Gewerbegebiete / Neubaugebiete	0	0	**0**
b) Pumpwerke			
Reinigungs- und Messeinr. RÜB-Bornheim	200.000	200.000	400.000
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
	230.000	210.000	**440.000**
			1.691.000

Zusammenstellung:	**2027**
Erstmalige Herstellung Kanäle und Anschlüsse	30.000
Sanierung Kanäle und Anschlussleitungen	965.000
Erschließung/Übernahme Bau- u. Gewerbegebiete	0
Pumpwerke	440.000
Kläranlage Hochstadt	226.000
Kläranlage Landau	30.000
Konzessionen / Beteiligungen	0
	1.691.000
Kläranlage Offenbach	1.147.000
	2.838.000

Investitionen Verbandsgemeinde

Jahr der Ausführung **2028**	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. Vierte Reinigungsstufe			
a) Erstellung einer Machbarkeitsstudie	100.000	0	**100.000**
6. Sonstiger Teil			
a) Austausch Schaltanlage (inkl. Erw. SPS) -Schaltanlage Kläranlage (2. Teil)	165.000	35.000	**200.000**
b) Innenausbau Betriebsgebäude (alte Schaltanlage zu Büro-/Lagerraum)	20.000	0	**20.000**
c) Erw. Sanitärbereich Betr.gebäude	225.000	75.000	**300.000**
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung			
a) Werkstatt-, Labor-, Büroausstattung	8.000	0	**8.000**
b) geringwertige Wirtschaftsgüter **(GWG)**	2.000	0	**2.000**
			2.330.000

Zusammenstellung:	**2028**
Kläranlage	2.320.000
BGA	10.000
	2.330.000

Investitionen Verbandsgemeinde

Jahr der Ausführung **2028**	Kosten-schätzung SW	Kosten-schätzung OW	**Kosten gesamt €**
1. Konzessionen			**0**
2. Baukostenzuschüsse			
an den AZV "Hainbach-Gruppe"			**574.000**
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)	400.000	1.000.000	1.400.000
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
	440.000	1.040.000	**1.480.000**
<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>			
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>			
Reinigungs- und Messeinr. RÜB-Bornheim **-Restkosten-**	50.000	50.000	**100.000**
			3.374.000

<u>Zusammenstellung:</u>	**2028**
Erstmalige Herstellung Kanäle und Anschlüsse	30.000
Sanierung Kanäle und Anschlussleitungen	2.280.000
Erschließung/Übernahme Bau- u. Gewerbegebiete	350.000
Pumpwerke	100.000
Kläranlage Hochstadt	574.000
Kläranlage Landau	40.000
Konzessionen	0
	3.374.000
Kläranlage Offenbach	2.330.000
	5.704.000

Investitionen Verbandsgemeinde

Jahr der Ausführung **2029**	Kosten-schätzung €	Ing.Gebühren allg. Bau-nebenkosten	**Kosten gesamt €**
Kläranlage Offenbach			
1. Mech.hydr. Teil			
a) Optimierung Antrieb Schneckenhebewerk (Nr.1+2)	300.000	100.000	**400.000**
2. Schlammbehandlung			
a) Schwimmdeckenverhinderer Faulturm	20.000	0	**20.000**
b) Klärschlammverw.konzept (P-Rückgewinnung)	25.000	0	**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) Errichtung 4. R.-Stufe (Planung)	200.000	0	**200.000**
6. Sonstiger Teil			
a) 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**
			855.000

Zusammenstellung:	**2029**
Kläranlage	845.000
BGA	10.000
	855.000

Investitionen Verbandsgemeinde

Jahr der Ausführung **2029**	Kosten-schätzung SW	Kosten-schätzung OW	**Kosten gesamt €**
1. Konzessionen			**0**
2. Baukostenzuschüsse			
an den AZV "Hainbach-Gruppe"			**281.000**
an den EWL Landau			**40.000**
3. Abwassersammlungsanlagen			
a) Leitungsnetze und Anschlussleitungen			
Erstmalige Herstellung Einzelmaßnahmen			
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**
Sanierung Kanäle (Liner oder Austausch)			
Essinger Straße Offenbach (Baukosten 3. TA)	200.000	850.000	1.050.000
Friedhofstraße Offenbach (Baukosten)	0	100.000	100.000
Jakobstraße Offenbach (Baukosten)	40.000	175.000	215.000
	240.000	1.125.000	**1.365.000**
Sanierung Anschlussleitungen (Liner oder Austausch)			
Jakobstraße Offenbach (Baukosten)	300.000	300.000	**600.000**
Kanalverlegung Gewerbegebiete / Neubaugebiete	0	0	**0**
Anschlussleitungen Gewerbegebiete / Neubaugebiete	0	0	**0**
b) Pumpwerke	0	0	**0**
			2.316.000

Zusammenstellung:	**2029**
Erstmalige Herstellung Kanäle und Anschlüsse	30.000
Sanierung Kanäle und Anschlussleitungen	1.965.000
Erschließung/Übernahme Bau- u. Gewerbegebiete	0
Pumpwerke	0
Kläranlage Hochstadt	281.000
Kläranlage Landau	40.000
Konzessionen	0
	2.316.000
Kläranlage Offenbach	855.000
	3.171.000

Investitionen Verbandsgemeinde

Jahr der Ausführung **2030**	Kosten-schätzung €	Ing.Gebühren allg. Bau-nebenkosten	**Kosten gesamt €**
Kläranlage Offenbach			
1. Mech.hydr. Teil	0	0	**0**
2. Schlammbehandlung	0	0	**0**
3. Biologie	0	0	**0**
4. Dritte Reinigungsstufe	0	0	**0**
5. Vierte Reinigungsstufe			
a) Errichtung 4. R.-Stufe (1. Teil)	2.400.000	600.000	**3.000.000**
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**
			3.010.000

Zusammenstellung:	**2030**
Kläranlage	3.000.000
BGA	10.000
	3.010.000

Investitionen Verbandsgemeinde

Jahr der Ausführung **2030**	Kosten-schätzung SW	Kosten-schätzung OW	**Kosten gesamt €**
1. Konzessionen			**0**
2. Baukostenzuschüsse			
an den AZV "Hainbach-Gruppe"			**343.000**
an den EWL Landau			**40.000**
3. Abwassersammlungsanlagen			
a) Leitungsnetze und Anschlussleitungen			
Erstmalige Herstellung Einzelmaßnahmen			
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**
Sanierung Kanäle (Liner oder Austausch)			
Hermann-Platz-Str. Offenbach (Baukosten)	40.000	370.000	**410.000**
Sanierung Anschlussleitungen (Liner oder Austausch)			
Hermann-Platz-Str. Offenbach (Baukosten)	235.000	235.000	**470.000**
Kanalverlegung Gewerbegebiete / Neubaugebiete	0	0	**0**
Anschlussleitungen Gewerbegebiete / Neubaugebiete	0	0	**0**
b) Pumpwerke			
Erneuerung Notstromversorgung PW`s	200.000	25.000	**225.000**
			1.518.000

Zusammenstellung:	**2030**	**2027-2030**
Erstmalige Herstellung Kanäle und Anschlüsse	30.000	120.000
Sanierung Kanäle und Anschlussleitungen	880.000	6.090.000
Erschließung/Übernahme Bau- u. Gewerbegebiete	0	350.000
Pumpwerke	225.000	765.000
Kläranlage Hochstadt	343.000	1.424.000
Kläranlage Landau	40.000	150.000
Konzessionen / Beteiligungen	0	0
	1.518.000	8.899.000
Kläranlage Offenbach	3.010.000	7.342.000
	4.528.000	**16.241.000**
	Kontrollsumme:	16.241.000