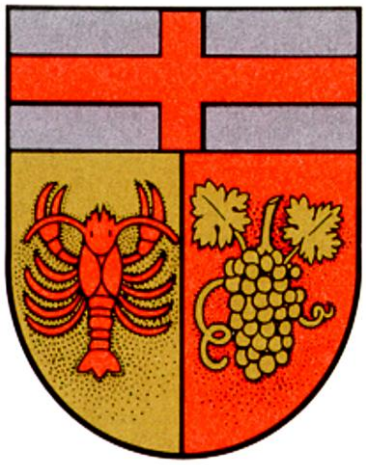


Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2026

Haushaltssatzung

der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues für das Jahr 2026 vom 18. Dezember 2025

Der Verbandsgemeinderat Bernkastel-Kues hat aufgrund von § 95 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (GemO) in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. Im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	20.289.120,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	20.252.680,00 €
Jahresüberschuss	**36.440,00 €**

2. Im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	729.440,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	7.284.300,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	13.693.400,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	**-6.409.100,00 €**
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	**5.679.660,00 €**

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues erforderlich ist, wird auf **6.196.160,00 €** festgesetzt.

Der Kreditbedarf für den Betriebsbereich Wasserwerk an Kreditmarktdarlehen wird auf **5.651.300,00 €** festgesetzt.
Der Kreditbedarf für den Betriebsbereich Abwasserwerk an Kreditmarktdarlehen wird auf **11.611.300,00 €** festgesetzt**.**
Der Kreditbedarf für den Betriebsbereich Energie an Kreditmarktdarlehen wird auf **141.400,00 €** festgesetzt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird für die Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues auf 0,00 € festgesetzt.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 0,00 €.

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für den Betriebsbereich Wasser wird auf 0,00 € festgesetzt.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich beim Betriebsbereich Wasser auf 0,00 €.

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für den Betriebsbereich Abwasser wird auf 0,00 € festgesetzt.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich beim Betriebsbereich Abwasser auf 0,00 €.

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für den Betriebsbereich Energie wird auf 0,00 € festgesetzt.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich beim Betriebsbereich Energie auf 0,00 €.

§ 4 Gesamtbetrag der vorgesehenen Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird für die Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues auf 38.000.000,00 € festgesetzt.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird auf 6.000.000,00 € festgesetzt.

Für den Betriebsbereich Energie wird der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung auf 100.000,00 € festgesetzt.

Für den Betriebsbereich Wasser wird der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung auf 2.400.000,00 € festgesetzt.

Für den Betriebsbereich Abwasser wird der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung auf 4.800.000,00 € festgesetzt.

§ 5 Verbandsgemeindeumlage

Gemäß § 32 Abs. 1 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) erhebt die Verbandsgemeinde von allen angehörigen Stadt-/bzw. Ortsgemeinden eine Verbandsgemeindeumlage

Der Umlagesatz wird festgesetzt für:

- die Schlüsselzuweisungen A nach § 13 LFAG auf 30,75 v.H.
- die Steuerkraftmesszahl nach § 17 LFAG auf 30,75 v.H.
- die Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und für zentrale Orte nach § 19 LFAG auf 30,75 v.H.

§ 6 Festsetzung von Umlagen gem. § 72 GemO

Die Verbandsgemeindeumlage ist mit einem Viertel am 15.02., 15.05., 15.08. und 15.11. fällig.

Als Sonderumlage für die Verwaltung und den Betrieb des **Frei- und Hallenbades** in Bernkastel-Kues werden gemäß § 32 Abs. 2 LFAG von der Stadt Bernkastel-Kues **10 % der ungedeckten Kosten des Ergebnishaushaltes** erhoben.

§ 7 Forstvollzug

Die ungedeckten Kosten aus Ein- und Auszahlungen für den von der Verbandsgemeinde übernommenen **Forstvollzug** werden durch eine Umlage auf die beteiligten Ortsgemeinden wie folgt verteilt:

Minheim	11,73 v.H.
Neumagen-Dhron	10,08 v.H.
Piesport	48,49 v.H.
Trittenheim	29,70 v.H.

§ 8 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum **31.12.2024** beläuft sich voraussichtlich auf **38.734.747,17 €**
Der Stand des Eigenkapitals zum **31.12.2025** beläuft sich voraussichtlich auf **38.735.447,17 €**
Der Stand des Eigenkapitals zum **31.12.2026** beläuft sich voraussichtlich auf **38.771.887,17 €**

§ 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 15.000,00 € überschritten sind.

§ 10 Einzelveranschlagung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 1.200,00 € sind einzeln im Teilfinanzhaushalt oder in einer Investitionsübersicht darzustellen, ebenso solche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken.

§ 11 Beiträge und Gebühren Wasserversorgung

Die Verbandsgemeinde erhebt zur Deckung der laufenden Kosten einschl. der investitionsabhängigen Kosten laufende Entgelte in Form von wiederkehrenden Beiträgen gemäß § 12 und Gebühren nach § 20 der Entgeltsatzung Wasserversorgung.

Von den entgeltsfähigen Kosten werden 15,7 v.H. als wiederkehrender Beitrag und 84,3 v.H. als Benutzungsgebühr erhoben.

§ 12 Einmalige Beiträge Abwasserbeseitigung

Die Verbandsgemeinde erhebt zur Deckung von Investitionsaufwendungen für die erstmalige Herstellung und den Ausbau einmalige Beiträge gemäß den §§ 1 und 2 der Entgeltsatzung Abwasserbeseitigung.

Von den beitragsfähigen Aufwendungen werden 70 v.H. als einmaliger Beitrag für das Schmutzwasser und 61,41 v.H. als einmaliger Beitrag für das Niederschlagswasser erhoben.

§ 13 Beiträge Betreuende Grundschulen

Für die Teilnahme an einem Betreuungsangebot wird je Schüler/Schülerin ein monatlicher, nach Betreuungszeiten gestaffelter Elternbeitrag erhoben. Dieser beträgt bei einer wöchentlichen Betreuungszeit

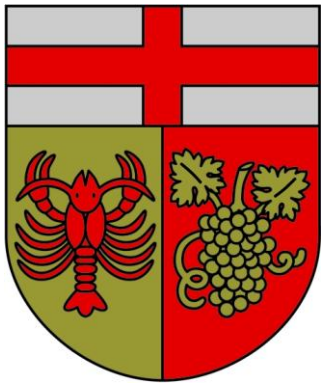
unter 5 Stunden	12,00 €
von 5 – 10 Stunden	24,00 €
von mehr als 10 bis 15 Stunden	36,00 €
von mehr als 15 bis 20 Stunden	48,00 €

Bernkastel-Kues, den 18.12.2025

Verbandsgemeindeverwaltung
Bernkastel-Kues

Leo Wächter
Bürgermeister

Verbandsgemeinde
Bernkastel-Kues



Haushaltsplan 2026
Vorbericht

1. Vorbemerkungen

Der Vorbericht soll gemäß § 6 GemHVO einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung. Insbesondere sind darzustellen:

a) die Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/ Jahresfehlbeträge),
b) die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge,
c) die Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre
d) die Entwicklung der Investitionskredite sowie die Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte,
e) die Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung,
f) die Entwicklung des Eigenkapitals,
g) die Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.

2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2024 (Rückblick)

2.1. Allgemeines

Der Verbandsgemeinderat Bernkastel-Kues hatte in seiner Sitzung am 19. Dezember 2023 die Haushaltssatzung für das Jahr 2024 beschlossen.

Die Kreisverwaltung Bernkastel-Wittlich hat mit Schreiben vom 9. Januar 2024, Az: 10.901.11 zur vorstehenden Haushaltssatzung der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues nach den Bestimmungen der Gemeindeordnung folgende Genehmigungen erteilt:

Der unter § 2 Satz 1 der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der verzinsten Investitionskredite in Höhe von bis zu 1.674.800 € wird genehmigt.

Die unter § 2 Sätze 2 bis 4 der Haushaltssatzung festgesetzten Gesamtbeträge der verzinsten Investitionskredite des Sondervermögens für die Betriebsbereiche Wasserwerk in Höhe von bis zu 8.368.000 €, Abwasserwerk in Höhe von bis zu 11.654.900 € und Energie in Höhe von bis zu 141.400 € werden genehmigt.

Der unter § 3 Sätze 1 und 2 der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird insoweit genehmigt, als hierfür voraussichtlich Investitionskredite in Höhe von bis zu 232.000 € aufgenommen werden müssen.

Die unter § 4 Satz 1 und 2 der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbeträge der Kredite zur Liquiditätssicherung von 38.000.000 € und der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse von 6.000.000 € werden in voller Höhe genehmigt.

Die unter § 4 Sätze 3 bis 5 der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbeträge der Kredite zur Liquiditätssicherung des Sondervermögens für die Betriebsbereiche Wasserwerk in Höhe von bis zu 2.400.000 €, Abwasserwerk in Höhe von bis zu 4.800.000 € und Energie in Höhe von bis zu 100.000 € werden in voller Höhe genehmigt.

Abschließend wurde im Sinne von § 97 Abs. 2 GemO mitgeteilt, dass soweit vorstehend nichts Abweichendes bestimmt ist, gegen die Festsetzungen in der Haushaltssatzung und die Ansätze des dazu gehörenden Haushaltsplanes der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues für das Haushaltsjahr 2024 keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben werden.

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wurde am 18. Januar 2024 in den Mittelmoselnachrichten öffentlich bekannt gemacht und lag zur Einsichtnahme vom Freitag, dem 19. Januar 2024 bis Freitag, dem 2. Februar 2024 zu den Geschäftszeiten im Dienstgebäude der Verbandsgemeindeverwaltung, Bernkastel-Kues, Gestade 18, Zimmer Nr. 209 öffentlich aus.

Der Ergebnishaushalt 2024 wies folgende Zahlen aus:

Gesamtbetrag der Erträge	22.372.700,00 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	22.362.300,00 €
Jahresüberschuss	**10.400,00 €**

Der Finanzhaushalt 2024 wurde wie folgt festgesetzt:

Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	935.700,00 €
Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.881.200,00 €
Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.919.700,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.038.500,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.102.800,00 €

2.2. Veränderungen gegenüber der Haushaltsplanung 2024

Nach einem vorläufigen Jahresabschluss und in Anbetracht der noch zu erwartenden Erträge/Einzahlungen und der noch zu leistenden Aufwendungen/Auszahlungen einschließlich der Finanzauszahlungen im investiven Bereich für das in Kürze auslaufende Haushaltsjahres 2024 ist davon auszugehen, dass sich das geplante Ergebnis (Verbesserungen bei den personal- und Sachkosten) sich erheb-

lich verbessern wird. Zur Finanzierung des Saldos bei den investiven Ein- und Auszahlungen in Höhe von rd. 780.000,00 € ist keine Darlehensaufnahme im Haushaltsjahr 2024 notwendig.

Der voraussichtliche Schuldenstand zum 31.12.2024 wird unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgung des Haushaltsjahres 2024 nunmehr 8.226.492,22 € betragen, was eine pro-Kopf-Verschuldung zum 31.12.2024 in Höhe von 289,53 € pro Einwohner (28.413 per 30.06.2024) zur Folge hat. Die landesdurchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldungen bei Verbandsgemeinden gleicher Größenordnung beläuft sich auf 537,00 €, sodass die Pro-Kopf-Verschuldung der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues um 247,47 € unter der des Landesdurchschnittes liegt.

3. Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2025

Der Verbandsgemeinderat Bernkastel-Kues hatte in seiner Sitzung am 19. Dezember 2024 die Haushaltssatzung für das Jahr 2025 beschlossen.

Die Kreisverwaltung Bernkastel-Wittlich hat mit Schreiben vom 6. Februar 2025, Az: 10.901.11 zur vorstehenden Haushaltssatzung der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues nach den Bestimmungen der Gemeindeordnung folgende Genehmigungen erteilt:

Der unter § 2 Satz 1 der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der verzinsten Investitionskredite in Höhe von bis zu 3.043.900 € wird genehmigt.

Die unter § 2 Sätze 2 bis 4 der Haushaltssatzung festgesetzten Gesamtbeträge der verzinsten Investitionskredite des Sondervermögens für die Betriebsbereiche Wasserwerk in Höhe von bis zu 6.238.200 €, Abwasserwerk in Höhe von bis zu 12.404.500 € und Energie in Höhe von bis zu 141.500 € werden genehmigt.

Der unter § 3 Sätze 1 und 2 der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird insoweit genehmigt, als hierfür voraussichtlich Investitionskredite in Höhe von bis zu 232.000 € aufgenommen werden müssen.

Die unter § 4 Satz 1 und 2 der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbeträge der Kredite zur Liquiditätssicherung von 31.304.900 € und der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse von 6.000.000 € werden in voller Höhe genehmigt.

Die unter § 4 Sätze 3 bis 5 der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbeträge der Kredite zur Liquiditätssicherung des Sondervermögens für die Betriebsbereiche Wasserwerk in Höhe von bis zu 2.400.000 €, Abwasserwerk in Höhe von bis zu 4.800.000 € und Energie in Höhe von bis zu 100.000 € werden in voller Höhe genehmigt.

Abschließend wurde im Sinne von § 97 Abs. 2 GemO mitgeteilt, dass soweit vorstehend nichts Abweichendes bestimmt ist, gegen die Festsetzungen in der Haushaltssatzung und die Ansätze des dazu gehörenden Haushaltsplanes der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues für das Haushaltsjahr 2025 keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben werden.

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wurde am 21. Februar 2025 in den Mittelmoselnachrichten öffentlich bekannt gemacht und lag zur Einsichtnahme vom Freitag, dem 24. Februar 2025 bis Freitag, dem 10. März 2025 zu den Geschäftszeiten im Dienstgebäude der Verbandsgemeindeverwaltung, Bernkastel-Kues, Gestade 18, Zimmer Nr. 201 öffentlich aus.

Der Ergebnishaushalt wird wie folgt festgesetzt:

Gesamtbetrag der Erträge	19.559.900,00 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	19.548.800,00 €
Jahresüberschuss	**11.100,00 €**

Der Finanzhaushalt wird wie folgt festgesetzt:

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	641.400,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.596.600,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	6.851.100,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-3.110.600,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.469.200,00 €

Im Laufe des Haushaltsjahres sind bei den Haushaltsansätzen diverse Veränderungen sowohl im Ergebnis- als auch in den Finanzhaushalt eingetreten.

Die Veränderungen im Ergebnisplan führten letztendlich dazu, dass der im Stammhaushalt des Ergebnisplanes 2025 ursprünglich ausgewiesene Überschuss in Höhe von 11.100 € auf nunmehr 700 € abgebaut wurde. Die Gründe hierfür sind unaufschiebbare Unterhaltungsmaßnahmen (u.a. Grundschule Longkamp, Grundschule Mülheim, Schulsporthalle Piesport, Schulsportplatz Bernkastel-Kues, Mehrzweckhalle Piesport), gestiegene Stromabrechnungen (Dienstgebäude VGV, Moselbad Bernkastel-Kues) und gestiegene sonstige Aufwendungen (Technikunterstützte Informationsverarbeitung, Hausmeisterpool, Brandschutz). Dem stehen gegenüber weniger Aufwendungen und auch Mehreinnahmen (u.a. Moselbad, VHS, Brandschutz) bei verschiedenen Leistungen.

Bei den Veränderungen im investiven Bereich handelt es sich um folgende Maßnahmen:

- 126001 Brandschutz

- TLF 3000 Feuerwehr Maring-Noviand: Hier hat sich aufgrund der Ausschreibung die Investitionssumme auf 435.000 € (plus 25.000 €) erhöht
- Erneuerung Rüstwagen: Der vorhandene Rüstwagen wurde im Prinzip bis auf die Karosserie entkernt und komplett neu aufgebaut. Hierfür wurden Mittel in Höhe von 47.000 € beansprucht. Eine Neuanschaffung wäre wesentlich teurer geworden.

- Grundschulen
  - Grundschule Kleinich: Die Grundschule soll umfassend energetisch saniert werden; hier ist es allerdings erforderlich, dass die Elektroinstallation vorher ertüchtigt wird (60.000 €)
  - Grundschule Lieser: Hier soll die Grundschule um eine entsprechende Mensa erweitert werden (Auszahlungen 550.000 €, Zuweisungen 373.000 €).
  - Grundschule Longkamp: um eine Optimierung der Betreuung sicherzustellen, müssen diverse Geräte angeschafft werden (10.000 €)
  - Schulsporthalle Maring-Noviand: Für die umfassende Sanierung der Sporthalle sind aufgrund Kostensteigerung sowie unvorhergesehene Arbeiten (u.a. Hallenboden) Mehrkosten in Höhe von 397.900 € entstanden.
  - Schulsportplatz Bernkastel-Kues: Hier muss eine neue Hochsprungmatte in Höhe von 3.500 € angeschafft werden.
- Moselbad
  - Hier müssen Sanierungsarbeiten in Höhe von 96.000 € erfolgen

4. Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2026 (Ausblick)

4.1. Gesamthaushalt

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird unter Berücksichtigung einer Minderung des Umlagesatzes der Verbandsgemeindeumlage von bisher 31,25 v.H. auf nunmehr 30,75 v.H. wie folgt festgesetzt:

Der Ergebnishaushalt wird wie folgt festgesetzt:

Gesamtbetrag der Erträge	20.289.120,00 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	20.252.680,00 €
Jahresüberschuss	**36.440,00 €**

Der Finanzhaushalt wird wie folgt festgesetzt:

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	729.440,00 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	7.284.300,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	13.693.400,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-5.679.660,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	5.679.660,00 €

4.2. Haushaltsausgleich

Nach § 18 GemHVO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn

1. der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Haushaltsvorjahren mindestens ausgeglichen ist,
2. im Finanzhaushalt unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus Haushaltsvorjahren der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 26 GemHVO (Freie Finanzspitze) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken.

Nach den Festsetzungen in der Haushaltsplanung weist der Ergebnishaushalt einen Jahresüberschuss in Höhe von 36.440,00 € aus und somit ist der Ergebnishaushalt des Haushaltsjahres 2026 ausgeglichen. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 wird sich auf 38.735.447,17 € belaufen.

Der Finanzhaushalt schließt einschließlich der Verminderung der Verbandsgemeindeumlage um 0,50 v.H. auf nunmehr 30,75 v.H. (Umlagesatz 2025 = 31,25 v.H.) ausgeglichen ab. Die ordentlichen Tilgungsleistungen im Haushaltsjahr 2026 belaufen sich auf 516.500,00 € und somit wird für das Haushaltsjahr 2026 eine Freie Finanzspitze in Höhe von 212.940,00 € ausgewiesen.

Die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum hängt in erster Linie von der konjunkturellen Ausgangslage und Entwicklung der gemeindlichen Steuerkraftzahlen ab. Da insbesondere die Gewerbesteuereinnahmen als signifikante Bezugsgröße erheblichen Schwankungen unterliegen, ist eine Prognose für die Folgejahre nur bedingt möglich und von daher wird die Verbandsgemeindeumlage für jedes Haushaltsjahr neu kalkuliert und berechnet.

4.3 Ergebnishaushalt 2026

Der Ergebnishaushalt ist vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung.

Er enthält die periodengerechte Darstellung aller anfallenden Erträge (Kontenklasse 4) und Aufwendungen (Kontenklasse 5). Dazu gehören auch Positionen ohne Zahlungswirksamkeit wie Aufwendungen aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und deren Gegenpart, die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

Ebenfalls nicht zahlungswirksam sind die Zuführungen zu den zu bildenden Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, nicht genommenen Urlaub und – soweit zutreffend – Altersteilzeitrückstellungen. Verminderungen gebildeter Rückstellungen sind als Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ergebnis- aber nicht zahlungswirksam darzustellen bzw. zu buchen.

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

4.4. Finanzhaushalt 2026

Der Finanzhaushalt stellt, im Gegensatz zum Ergebnishaushalt, die tatsächlichen Finanzströme dar. Neben den ordentlichen Ein- und Auszahlungen, beinhaltet der Finanzhaushalt aber auch die Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit.

Die Haushaltsansätze im Haushaltsjahr 2026, sowohl was die des Ergebnisplanes als auch die des Finanzplanes anbetrifft, wurden sorgfältig ermittelt und errechnet und unter Zugrundelegung des bisherigen Ergebnisses des Haushaltsjahres 2025 veranschlagt. Hierbei wurden sowohl der Anstieg der Teuerungs- und Inflationsrate bei den Energiekosten (Strom, Gas, Öl) sowie der nicht unerheblichen Kostensteigerungen bei den übrigen Sachkosten berücksichtigt. Bei den Personalkosten wurde eine lineare Erhöhung von 10 % aufgrund des letztjährigen Tarifabschlusses bei den tariflich Beschäftigten berücksichtigt; ebenso erforderliche Neubesetzungen von Stellen in der Kernverwaltung.

Die Haushaltsansätze für den Bereich „Feuerwehren, Brand- und Katastrophenschutz“ sowie den Bereich „Schulen“ wurden bereits von den entsprechenden Fachausschüssen (Ausschuss für Brandschutz- und technische Hilfe und Ausschuss für Jugend, Soziales, Senioren, Schulen und Sport) vorberaten und dem Verbandsgemeinderat zur Aufnahme in den Haushaltsplan 2026 und anschließender Beschlussfassung empfohlen. Von daher wird nicht mehr explizit auf die Veränderungen bei den Haushaltsansätzen gegenüber dem Vorjahr eingegangen. Des Weiteren liegen bei größeren Veränderungen im Bereich der Aufwandskonten entsprechende Beschlüsse zugrunde. Von daher ist bei den im Haushaltsplan ausgewiesenen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr auch keine ergänzende Begründung mehr erforderlich. Die Veränderungen gegenüber dem Vorjahr aus in der ebenfalls diesem Haushaltsplan beigefügter Auflistung zu entnehmen.

4.5. Ein- u. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Für das Haushaltsjahr 2026 müssen für den investiven Bereich Haushaltsmittel in Höhe von **13.693.400,00 €** zur Verfügung gestellt werden, die sich wie folgt gliedern:

Leistung	Maßnahme	Bezeichnung	Summe
114201	101	Anschaffungen VG-Gebäude	15.000,00 €
	20220230	RZN Elektronutzfahrzeuge Aussendienst	113.100,00 €
	20320230	RZN Elektrofahrzeuge Werke	105.200,00 €
114211	20420240	RZN PV-Anlage Bauhof Andel	154.000,00 €
	20520240	RZN PV Freifläche Kläranlage	152.400,00 €
	30330730	RZN Weinbergs-Relax-Liegen	58.000,00 €
	30330730	RZN Aussichtsbänke	30.000,00 €
114301	501	Anschaffungen Bauhof	28.500,00 €
114302	600	Anschaffungen Hausmeister	8.500,00 €
114401	160	Anschaffung TI	32.500,00 €
	10311150	RZN Erweiterung Citrix-Lizenzen	55.300,00 €
	10510520	RZN Erneuerung Überwachung EDV	8.800,00 €
	10711150	RZN Erneuerung Switche	49.000,00 €
	10810520	RZN Erneuerung WLAN	3.200,00 €
	12511150	RZN Datensicherung Cloud	84.700,00 €
	12611150	RZN Feuermelde- und Löschanlage Serverraum	66.900,00 €
	12810520	RZN F24-Warnsystem	108.800,00 €
126001	1200	Anschaffungen FFW	110.000,00 €
	1234	Anschaffung TLF 3000 Longkamp	270.000,00 €
	1241	Anschaffung HLF 10 Zeltingen-Rachtig	150.000,00 €
	1242	Anschaffung TLF 3000 Maring-Noviand	435.000,00 €
	1509	Neubau FWG Piesport	1.765.000,00 €
	1511	Anbau FWG Neumagen-Dhron	752.000,00 €
	1512	Neubau FWG Lieser	800.000,00 €
	12311140	RZN Mehrzweckfahrzeug	78.300,00 €
	20920540	RZN Multifunktionsanhänger	81.600,00 €
211101	2501	Grundschule Kues	838.200,00 €
	2701	Anschaffungen GS Kues	2.500,00 €
	11310630	RZN Schulhofgestaltung	431.000,00 €
211102	2702	Anschaffungen GS Wehlen	5.500,00 €
211109	2509	Grundschule Kleinich	1.360.000,00 €
	2709	Anschaffungen GS Kleinich	2.000,00 €
211111	2511	Sanierung GS Lieser	580.000,00 €
	2711	Anschaffungen GS Lieser	2.000,00 €
211112	2512	Sanierung GS Longkamp	164.500,00 €
	2712	Anschaffungen GS Longkamp	2.000,00 €
211114	2714	Anschaffungen GS Maring-Noviand	10.500,00 €
211115	2515	Grundschule Monzelfeld	100.000,00 €
	2715	Anschaffungen GS Monzelfeld	2.000,00 €

211116	2716	Anschaffungen GS Mülheim	39.000,00 €
211118	2518	Sanierung GS Veldenz	25.000,00 €
	2718	Anschaffungen GS Veldenz	2.600,00 €
211119	2519	Sanierung GS Wintrich	4.500,00 €
	2719	Anschaffungen GS Wintrich	2.000,00 €
211120	2520	Grundschule Zeltingen-Rachtig	1.103.700,00 €
	2720	Anschaffungen GS ZR	2.000,00 €
	20620330	RZN GS ZR	64.800,00 €
211130	2534	Sanierung Sporthalle Maring-Noviand	735.000,00 €
	10110230	RZN Sporthalle Maring-Noviand	17.200,00 €
211132	2732	Anschaffungen GS Neumagen-Dhron	2.000,00 €
211133	2733	Anschaffungen GS Piesport	18.000,00 €
	20120140	RZN Austausch Luft-Wasser-Wärmepumpe	255.000,00 €
211135	2735	Anschaffungen Sporthalle Piesport	790.000,00 €
212112	2531	Sportplatz Kues	2.000,00 €
	2802	Energetische Sanierung	292.500,00 €
362101	11510720	RZN JuPa Projekt	5.000,00 €
362201	11410720	RZN Ferien am Ort	11.500,00 €
424181	4902	Anschaffungen Moselbad	20.000,00 €
	4906	Wasserrutsche Energetische Maßnahmen	600.000,00 €
	10910610	RZN Erneuerung Kassensystem	48.600,00 €
	11010620	RZN Barrierefreiheit	74.600,00 €
511001	5302	Kommunale Wärmeplanung	36.400,00 €
	5600	Energiemanagement	53.000,00 €
541161	6006	Radwegeverbindung Kloster Machern Wengerohr	433.000,00 €
	6008	Höhenradweg	30.000,00 €
571101	8400	Wirtschaftsförderung	10.000,00 €

Diesen investiven Auszahlungen stehen Einzahlungen in Form von Zuweisungen und Zuschüssen in Höhe von 7.284.300,00 € gegenüber, sodass von Seiten der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues noch 6.409.100,00 € zu finanzieren sind. Die Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues verfügt im Haushaltsjahr 2026 über eine sogenannte „Freie Finanzspitze“ in Höhe von 212.940,00 €, sodass eine Kreditaufnahme in Höhe von 6.196.160,00 € zur Finanzierung der Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen, bzw. Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich wird.

Stellt man dieser, für das Haushaltsjahr 2026 geplanten Kreditaufnahme in Höhe von 6.196.160,00 € die zu zahlende Tilgungsleistung 2026 in Höhe von 516.500,00 € gegenüber, so beträgt die Netto-Neuverschuldung in 2026 = 5.679.660,00 €.

Dies führt im Ergebnis dazu, dass sich der voraussichtliche Schuldenstand der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues zum Ende des Haushaltsjahres 2026 auf 17.233.454,43 € belaufen wird. Der voraussichtliche Schuldenstand zum 31.12.2025 beläuft sich auf voraussichtlich 11.553.790,78 €. In den Zahlen für 2025 und 2026 sind die veranschlagten aber bisher noch nicht aufgenommen Kredite berücksichtigt (2025: 3.870.700 €; 2026: 6.196.160 €)

Die Verschuldung der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues entwickelte sich in dem Zeitraum vom 31.12.2012 bis voraussichtlich 31.12.2026 wie folgt:

31.12.2012	=	12.127.937,82 €	=	434,69 € pro Einw.
31.12.2013	=	11.192.563,62 €	=	401,42 € pro Einw.
31.12.2014	=	10.556.836,52 €	=	378,54 € pro Einw.
31.12.2015	=	9.793.918,35 €	=	350,02 € pro Einw.
31.12.2016	=	9.440.097,22 €	=	369,33 € pro Einw.
31.12.2017	=	9.156.678,44 €	=	328,89 € pro Einw.
31.12.2018	=	8.390.066,54 €	=	297,07 € pro Einw.
31.12.2019	=	7.685.560,15 €	=	272,27 € pro Einw.
31.12.2020	=	6.890.959,25 €	=	248,95 € pro Einw.
31.12.2021	=	6.376.808,52 €	=	226,87 € pro Einw.
31.12.2022	=	7.820.525,55 €	=	278,54 € pro Einw.
31.12.2023	=	9.183.125,55 €	=	322,40 € pro Einw.
31.12.2024	=	8.233.481,48 €	=	289,59 € pro Einw.
31.12.2025	=	11.553.790,78 €	=	406,71 € pro Einw.
31.12.2026	=	17.233.454,43 €	=	608,87 € pro Einw.

Der Berechnung der Pro-Kopf-Verschuldung zum 31.12.2026 liegt eine Einwohnerzahl per 30.06.2025 von 28.304 Einwohner zugrunde. In den Zahlen für 2025 und 2026 sind die veranschlagten aber bisher noch nicht aufgenommen Kredite berücksichtigt (2025: 3.870.700 €; 2026: 6.196.160 €)

Die durchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung bei Verbandsgemeinden mit einer Größenordnung von 20.000 – 50.000 Einwohnern beträgt 537,00 €.

4.6 Entwicklung der Ein- und Auszahlungen im Vergleich zum Vorjahr

Die Umlagegrundlagen der Steuerkraft (Steuerkraftmesszahl zuzüglich Schlüsselzuweisungen) von Stadt und Ortsgemeinden sind im Vergleich zum Haushaltsjahr 2025 (37.869.607,00 €) um 339.695,00 € auf nunmehr 38.209.302,00 € gesunken (vorläufiger Stand). Die endgültige Festsetzung steht noch aus.

Der Umlagebedarf der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues für das Haushaltsjahr 2026 beläuft sich auf rd. 11.749.360 € und ist damit im Vergleich zum Vorjahr (Umlagebedarf 2025 = rd. 11.834.254 €) um rd. 84.894 € gesunken. Insgesamt ist der gesunkene Umlagebedarf auf weniger Personalaufwendungen zurückzuführen. Dies wiederum ist auf gesunkenen Pensionsrückstellungen in Zusammenhang zu bringen.

Berechnung der Verbandsgemeindeumlage aufgrund des Umlagebedarfes der Verbandsgemeinde:

11.749.360 € x 100: 38.209.302 € = 30,75 v.H.

Dies bedeutet eine Senkung der Verbandsgemeindeumlage gegenüber dem Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 0,5 %-Punkte.

Die für die Berechnung von Kreis- und Verbandsgemeindeumlage erforderlichen Umlagegrundlagen (Steuerkraftmesszahl zuzüglich Schlüsselzuweisungen) betrugen in den Haushaltsjahren 2011 bis 2026 wie folgt:

Haushaltsjahr 2011	=	16.618.471 €	Hebesatz 39,00 %
Haushaltsjahr 2012	=	24.251.750 €	Hebesatz 36,00 %
Haushaltsjahr 2013	=	24.174.515 €	Hebesatz 34,00 %
Haushaltsjahr 2014	=	25.673.666 €	Hebesatz 33,00 %
Haushaltsjahr 2015	=	24.253.428 €	Hebesatz 32,50 %
Haushaltsjahr 2016	=	24.906.625 €	Hebesatz 31,50 %
Haushaltsjahr 2017	=	25.240.903 €	Hebesatz 31,00 %
Haushaltsjahr 2018	=	26.499.495 €	Hebesatz 29,75 %
Haushaltsjahr 2019	=	31.436.952 €	Hebesatz 26,50 %
Haushaltsjahr 2020	=	28.977.047 €	Hebesatz 27,75 %
Haushaltsjahr 2021	=	31.901.473 €	Hebesatz 26,75 %
Haushaltsjahr 2022	=	35.143.056 €	Hebesatz 26,75 %
Haushaltsjahr 2023	=	37.359.731 €	Hebesatz 29,00 %
Haushaltsjahr 2024	=	38.991.661 €	Hebesatz 30,75 %
Haushaltsjahr 2025	=	37.869.607 €	Hebesatz 31,25 %
Haushaltsjahr 2026	=	38.209.302 €	Hebesatz 30,75 %

Fazit/Prognose:

Trotz der Minderung der Verbandsgemeindeumlage um 0,50 v.H. liegt der für das Haushaltsjahr 2026 festzusetzende Umlagesatz bei der Verbandsgemeindeumlage immer noch um 0,25 v.H. unter dem des Haushaltsjahres 2017, bzw. der Jahre 2011 bis 2016. Von daher kann weiterhin von einer positiven Entwicklung gesprochen werden. Auch die freiwillige Fusion mit der ehemaligen Verbandsgemeinde Neumagen-Dhron hat durchaus positive Spuren hinterlassen und Synergieeffekte freigesetzt, denn seit dem Haushaltsjahr 2011 konnten die Ortsgemeinden und die Stadt Bernkastel-Kues von der kontinuierlichen Senkung der Verbandsgemeindeumlage, bzw. einem Umlagesatz von knapp über 30 v.H. partizipieren. Die gute Steuerkraft hat letztendlich mit dazu beigetragen, dass der Stadt Bernkastel-Kues als auch den Ortsgemeinden innerhalb der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues ein größerer Finanzspielraum zu Finanzierung ihrer eigenen Ausgaben verbleibt. Auch die Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues hat von dieser positiven Finanzentwicklung der Stadt Bernkastel-Kues als auch der, der Verbandsgemeinde angehörenden Ortsgemeinden profitiert und von daher war es auch möglich, den Schuldenstand im Zeitraum 31.12.2012 bis 31.12.2026, trotz erheblicher Investitionen um rund **1,5 Mio. €** zu reduzieren. Auch dieser Schuldenabbau kam indirekt der Stadt als auch den Ortsgemeinden zugute (geringere Aufwendungen für den Schuldendienst und somit weniger Bedarf an Verbandsgemeindeumlage).

Bei einer weiterhin gleichbleibenden Steuerkraft der Stadt Bernkastel-Kues als auch der, der Verbandsgemeinde angehörenden Ortsgemeinden sowie der Beibehaltung einer, wie bisher praktizierten grundsoliden und wirtschaftlichen Haushaltsführung

sollte es möglich sein, den derzeitigen Schuldenstand abzubauen und dies bei gleichzeitigem Erhalt und weiterem Ausbau der Infrastruktur.

Neben dem Abbau von Schulden im Zeitraum von 12 Jahren hat die Verbandsgemeinde Finanzmittel in Höhe von netto rd. 13,0 Mio. € (d.h. Gesamtauszahlung für Investitionen abzüglich erhaltener Zuwendungen und Zuschüsse) für Investitionen verausgabt.

Von daher kann und muss der Verbandsgemeindeverwaltung hinsichtlich der Verwaltung der Finanzmittel bescheinigt werden, dass sie mit den ihr zur Verfügung stehenden Finanzmitteln mehr als nur pflichtbewusst umgegangen ist und somit wirtschaftlich gehandelt hat.

Bei der Ermittlung der Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2026 wurde von einem gegenüber dem Vorjahr unveränderten Hebesatz von 44,20 Prozentpunkten ausgegangen. Die endgültige Festsetzung der Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2026 durch den Kreistag steht allerdings noch aus.

Die mittelfristige Finanzplanung zeigt bei in etwa gleichbleibender Steuerkraft der Kommunen, dass die Verbandsgemeinde auch bei einem Hebesatz von 30,75 Prozentpunkten an Verbandsgemeindeumlage wirtschaftlich „gut aufgestellt“ ist und somit der Stadt Bernkastel-Kues als auch den verbandsangehörigen Ortsgemeinden finanziellen Handlungsspielraum zur Erfüllung deren Aufgaben gewährt.

Statistische Zahlen, Vergleiche und sonstige, zur Verdeutlichung des Zahlenwerkes erforderliche Grafiken, Aufstellungen und Übersichten sind ebenfalls Bestandteil dieses Vorberichtes.

Ermittlung des Umlagebedarfs gemäß § 72 GemO:

Rechtsnorm GemHVO	**Bezeichnung**		**Betrag** in €[1)]
§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 15	+	Summe der laufenden Auszahlungen aus der Verwaltungstätigkeit	18.395.880,00
§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 18	+	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	156.000,00
§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 21	+	außerordentliche Auszahlungen	0,00
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36	+	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	516.500,00
§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45	+	Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO	0,00
	=	**zu deckende Auszahlungen**	19.068.380,00
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 8	./.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (ohne VG-Umlage gem. § 26 Abs. 1 LFAG)	7.025.520,00
§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 17	./.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	506.500,00
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 21	./.	außerordentliche Einzahlungen	0,00
§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23	+	Erhöhung zum Ausgleich des Ergebnishaushalts (falls negativ)	0,00
	=	**Umlagebedarf 1**	11.536.550,00
	./.	Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 39	+	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00
	=	**Umlagebedarf 2**	
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 38	+	Zunahme der liquiden Mittel (z. B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)	0,00
§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 33	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	5.859.100,00
	=	**Umlagebedarf 3**	17.395.650,00
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 und F 39	+	Auszahlungen zur außerplanmäßigen Tilgung von Investitionskrediten	0,00
	=	**Umlagebedarf 4**	17.395.650,00

Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues

Haushaltsplan 2026

Haushaltsrundschreiben 2026 des Ministeriums des Inneren, für Sport und Infrastruktur Rheinland-Pfalz

RheinlandPfalz
MINISTERIUM DES INNERN
UND FÜR SPORT

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

DER MINISTER

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

12. November 2025

Nur per E-Mail

Stadtverwaltungen der kreisfreien
und großen kreisangehörigen Städte

Kreisverwaltungen

Stadt-/Gemeindeverwaltungen der
verbandsfreien Gemeinden

Verbandsgemeindeverwaltungen

Bezirksverband Pfalz

nachrichtlich:

Staatskanzlei

Ministerium der Finanzen

Arbeitsgemeinschaft der kommunalen
Spitzenverbände Rheinland-Pfalz
Deutschhausplatz 1
55116 Mainz

Rechnungshof
Rheinland-Pfalz
67346 Speyer

Statistisches Landesamt
Rheinland-Pfalz
56130 Bad Ems

Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion
Referat 21a
54290 Trier

Hochschule für öffentliche Verwaltung
Rheinland-Pfalz
St. Veit-Straße 26-28
56727 Mayen

Mein Aktenzeichen	Ihr Schreiben vom	Ansprechpartner/-in / E-Mail	Telefon / Fax
1142-0004#2025/0001-0301 334 Bitte immer angeben!		Markus Alt Markus.Alt@mdi.rlp.de	06131 16-3311 06131 16-17 3311

Haushaltswirtschaft 2026 der kommunalen Gebietskörperschaften

1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2026

1.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

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

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

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

Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage – insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen.
Risiken für die erwartete wirtschaftliche Erholung ergeben sich vor allem aus der volatilen Handels- und Sicherheitspolitik der USA, die potenzielle Gegenmaßnahmen von Handelspartnern nach sich ziehen könnte.

1.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

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

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

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

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

1.3 Kommunale Haushaltskonsolidierung

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

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

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

1.4 Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

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

1.5 Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftsteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als **Anlage** beigefügt.

2. Kommunaler Finanzausgleich

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

2026	*in Mio. Euro (gerundete Beträge)*
Mindestfinanzausstattung	3.362
+ Finanzausgleichsumlage	90
+ Symmetrieansatz	608
+ Ansatz für Übergangsregelungen und Abrechnungen	0
= Finanzausgleichsmasse	4.060

Aus der nachfolgenden Übersicht ergeben sich die Schlüsselzuweisungen im Zeitablauf:

Jahr	Art	Gesamt	SZ A	SZ B	SZ O
2023	Festsetzung	2.456.527.392	307.242.475	1.884.690.291	264.594.626
2024	Festsetzung	2.343.372.151	290.390.214	1.788.284.855	264.697.082
2025	Festsetzung	2.548.699.775	251.829.712	2.032.157.318	264.712.745
2026	O-Daten	2.636.323.999	231.471.427	2.140.216.812	264.635.760

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

Jahr	Art	Gesamt	KS	LK	VfrG	VG	OG
2023	Festsetzung	1.884.690.291	532.060.449	1.046.126.768	77.070.164	155.338.078	74.094.832
2024	Festsetzung	1.788.284.855	505.210.315	992.015.680	72.972.658	145.752.893	72.333.309
2025	Festsetzung	2.032.157.318	582.157.373	1.123.412.372	94.011.153	163.963.805	68.612.615
2026	O-Daten	2.140.216.812	599.216.454	1.203.047.834	97.464.331	170.570.560	69.917.633

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

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

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

Dies vorangestellt, kann für die kommunale Haushaltsplanung 2026 von folgenden Orientierungsdaten ausgegangen werden:

3.1 Schlüsselzuweisungen A gem. § 13 LFAG

landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner
(1. Oktober 2024 bis 30. September 2025) 1.484,69 Euro

Schwellenwert nach § 13 Abs. 2 LFAG (76,00 v. H.)	1.128,36 Euro
Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG	entfällt

Bei der Ermittlung der Steuerkraft gelten folgenden Nivellierungssätze:

Grundsteuer A	345 v. H.
Grundsteuer B (auch bei Hebesatzdifferenzierung)	465 v. H.
Grundsteuer C	465 v. H.
Gewerbesteuer 4. Quartal 2024	345 v. H.
Gewerbesteuer 1. bis 3. Quartal 2025	345 v. H.

3.2 Schlüsselzuweisungen B gem. § 14 LFAG

Grundbetrag – Kreisfreie Städte	1.057,00 Euro
Grundbetrag – Landkreise	505,00 Euro
Grundbetrag – Verbandsfreie Gemeinden	1.273,00 Euro
Grundbetrag – Verbandsgemeinden	1.292,00 Euro
Grundbetrag – Ortsgemeinden	851,00 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen – Kreisfreie Städte	736.316.687,50 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen, einschließlich der Belastungen großer kreisangehöriger Städte mit eigenem Jugendamt – Landkreise	1.322.061.922,93 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen, mit Ausnahme der Belastungen großer kreisangehöriger Städte mit eigenem Jugendamt – Landkreise	1.278.728.399,50 Euro

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

Eine Übersicht über die Anzahl der maßgeblichen Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2024 steht auf der Internetseite des Innenministeriums unter

https://mdi.rlp.de/themen/staedte-und-gemeinden/kommunale-finanzstruktur/kommunale-finanzen/haushalt-der-kommunen

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

Grundbetrag Kreisfreie Städte	1.419,00 Euro

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

3.4 Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten gem. § 18 LFAG

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

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

landesdurchschnittliche Steuerkraftmesszahl der kreisangehörigen Gemeinden je Einwohner	1.419,05 Euro

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

kreisfreie Städte je Einwohner	1,34 Euro
Landkreise je Einwohner	0,45 Euro
große kreisangehörige Städte, verbandsfreie Gemeinden und Verbandsgemeinden je Einwohner	0,89 Euro

3.7 Gewerbesteuerumlage gem. § 6 Gemeindefinanzreformgesetz

Der Gesamtvervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage teilt sich in den kommenden Jahren voraussichtlich wie folgt auf (§ 6 Abs. 3 GemFinRG):

Jahr	Vervielfältiger Bund	Vervielfältiger Land	Gesamtvervielfältiger
2025	14,5	20,5	35,0
2026	14,5	20,5	35,0
2027	14,5	20,5	35,0
2028	14,5	20,5	35,0
2029	14,5	20,5	35,0

3.8 Schlüsselzahlen für die Aufteilung der Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer

Auf die Anlage (zu § 1) „Schlüssel für den auf die Gemeinden des Landes Rheinland-Pfalz entfallenden Anteil an der Umsatzsteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026" der „Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer" wird ebenso hingewiesen wie auf die Anlage (zu § 1) „Schlüssel für den auf die Gemeinden des Landes Rheinland-Pfalz entfallenden Anteil an der Einkommensteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026" zu der „Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und die Abführung der Gewerbesteuerumlage".

3.9 Berechnungshilfe

Für die Haushaltsplanung des Jahres 2026 finden Sie auf der Homepage des Statistischen Landesamtes Rheinland-Pfalz (https://www.statistik.rlp.de/daten-melden/doppik/kfa) unter „Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung" eine aktualisierte Fassung der letztjährigen Berechnungshilfe.

4. Nivellierungssätze im kommunalen Finanzausgleich 2026

Die Nivellierungssätze für den KFA 2026 bleiben in der bisherigen Höhe (vgl. § 17 Abs. 2 LFAG, Stand: 7. Dezember 2022, GVBl. S. 413) bestehen (Grundsteuer A: 345 v. H., Grundsteuer B 465 v. H., Gewerbesteuer 380 v. H. abzüglich Vervielfältiger).

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

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

5. Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)

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

6. Statistische Meldungen

Aus gegebenem Anlass und aufgrund von fehlerhaften statistischen Meldungen von Kommunalverwaltungen in der Vergangenheit möchte ich darauf hinweisen, dass die Statistiken über die öffentlichen Finanzen (Finanzstatistiken) die wichtigste Datenbasis für die Erstellung der volkswirtschaftlichen Gesamtrechnungen sind. Deshalb kommt den von den kommunalen Gebietskörperschaften gelieferten finanzstatistischen Daten und deren Qualität eine große Bedeutung zu. Vor diesem Hintergrund wird gebeten, für eine konsequente Prüfung der Richtigkeit der Daten, für eine konsequente Einhaltung der Termine u. a. für die Jahresabschlüsse sowie für eine korrekte Buchung nach Maßgabe der Bestimmungen der VV-GemHSys Sorge zu tragen.

Überdies möchte ich eindringlich darauf hinweisen, dass eine korrekte Meldung der **Realsteuerhebesätze** sowie der jeweiligen **IST-Aufkommen** eine absolute Notwendigkeit innerhalb des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) darstellt. Unzutreffende Angaben führen zwangsläufig zu fehlerhaften Berechnungsergebnissen und damit ebenso zwangsläufig zu unzutreffenden Orientierungsdaten. Im Interesse der kommunalen Familie insgesamt ist daher sicherzustellen, dass die an das Statistische Landesamt übermittelten Daten vollständig und fehlerfrei sind.

7. Finanz- und Personalstatistikgesetz (FPStatG)

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

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

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

8. Kontierung Verpackungssteuer

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

9. Verlängerung der Übergangsfrist - § 2b UStG

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

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

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

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

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

Die rheinland-pfälzischen Regelungen zur Lageberichterstattung kommunaler Unternehmen in öffentlich-rechtlicher Rechtsform (Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts) und Privatrechtsform (insbesondere GmbH und AG) enthalten einen Verweis auf § 289 HGB (nicht auf § 289b HGB).

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

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

Michael Ebling

Anlage

Ministerium der Finanzen
Rheinland-Pfalz

Mainz, Oktober 2025

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

	Ist	StSch	StSch	StSch	StSch	StSch	StSch	Veränderung gg. Vorjahr in v.H.							Anteil an Gemeinden bundesweit in v.H.						
Millionen Euro	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Gewerbesteuer brutto	3.073	3.016	3.120	3.184	3.250	3.431	3.644	9,3	-1,9	3,5	2,1	2,1	5,6	6,2	4,08	4,01	4,01	4,01	4,01	4,01	4,01
./. Gewerbesteuerumlage	285	270	280	285	291	308	327	9,8	-5,1	3,4	2,1	2,1	5,6	6,2	4,29	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11
./. Gewerbesteuerumlageerhöhung	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	1,0	2,0	2,0	3,0							
./. Gewerbesteuerumlage insgesamt	285	270	280	285	291	308	327	9,8	-5,1	3,4	2,1	2,1	5,6	6,2	4,29	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11
= Gewerbesteuer netto	2.788	2.745	2.840	2.899	2.958	3.124	3.317	9,3	-1,5	3,5	2,1	2,1	5,6	6,2	4,06	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Grundsteuer A	21	20	20	20	20	20	20	0,1	-4,1	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	4,89	4,69	4,69	4,69	4,69	4,69	4,69
Grundsteuer B	743	738	748	758	767	777	787	3,7	-0,7	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	4,75	4,66	4,66	4,66	4,66	4,66	4,66
übrige Gemeindesteuern	106	109	110	112	114	116	119	3,5	3,1	1,0	2,0	1,9	1,9	1,9	5,58	5,39	5,39	5,39	5,39	5,39	5,39
Zusammen	3.668	3.612	3.718	3.788	3.860	4.037	4.242	7,9	-1,2	2,9	1,9	1,9	4,6	5,1	4,22	4,15	4,15	4,15	4,15	4,14	4,14
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.234	2.378	2.469	2.546	2.628	2.747	2.879	3,1	6,4	3,4	3,6	3,2	4,5	4,8	4,39	4,39	4,39	4,39	4,39	4,39	4,39
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	2.141	2.250	2.347	2.445	2.526	2.641	2.771	0,6	5,1	4,3	4,2	3,3	4,6	4,9	4,41	4,39	4,38	4,38	4,38	4,38	4,38
davon Zinsabschlagsteuer*	94	128	111	101	102	105	108	142,9	36,6	-13,0	-9,5	1,3	3,1	2,8	4,05	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	349	364	427	526	580	507	394	4,5	4,2	17,3	23,1	10,4	-12,7	-22,2	4,14	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11
Insgesamt	6.241	6.355	6.603	6.860	7.068	7.291	7.516	5,9	1,8	3,9	3,9	3,0	3,1	3,1	4,28	4,24	4,23	4,23	4,23	4,23	4,23
nachrichtlich:	Ist	HH-Ansatz	HH-Ansatz	StSch	StSch	StSch	StSch														
Kommunaler Anteil an der Umsatzsteuer nach § 28 LFAG (Kapitel 20 06, Titel 613 04)	295	254	255	261	269	276	283	23,0	-14,1	0,7	2,2	3,0	2,5	2,7							

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

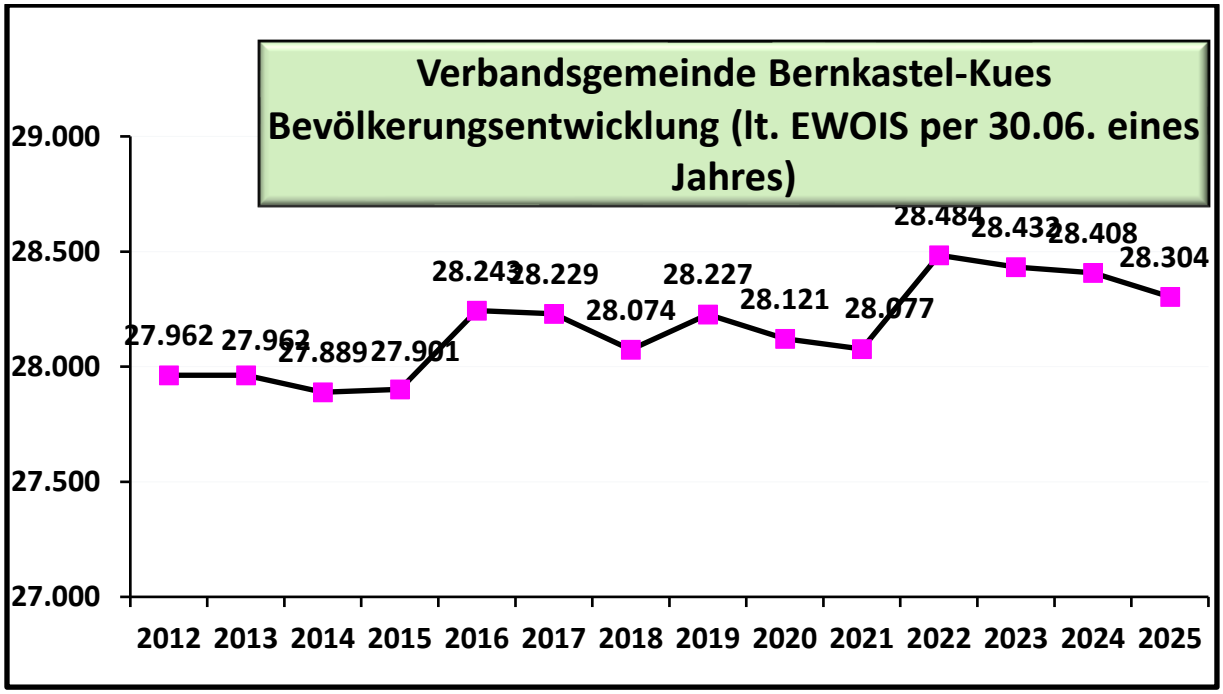
* Inkl. "Abgeltungsteuer" auf Zins- und Veräußerungserträge.
Differenzen durch Rundungen möglich.

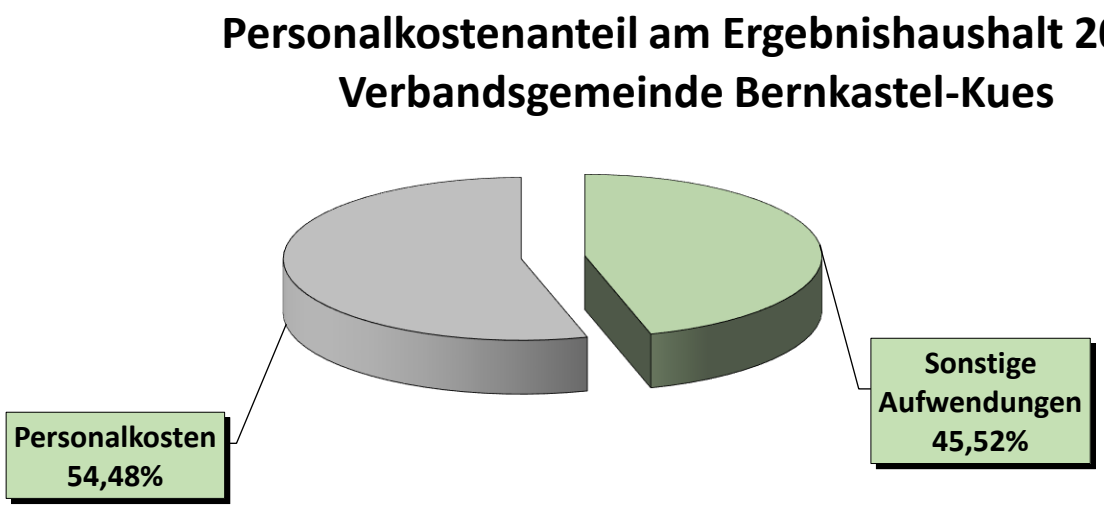
RheinlandPfalz
MINISTERIUM DES INNERN UND FÜR SPORT

Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues

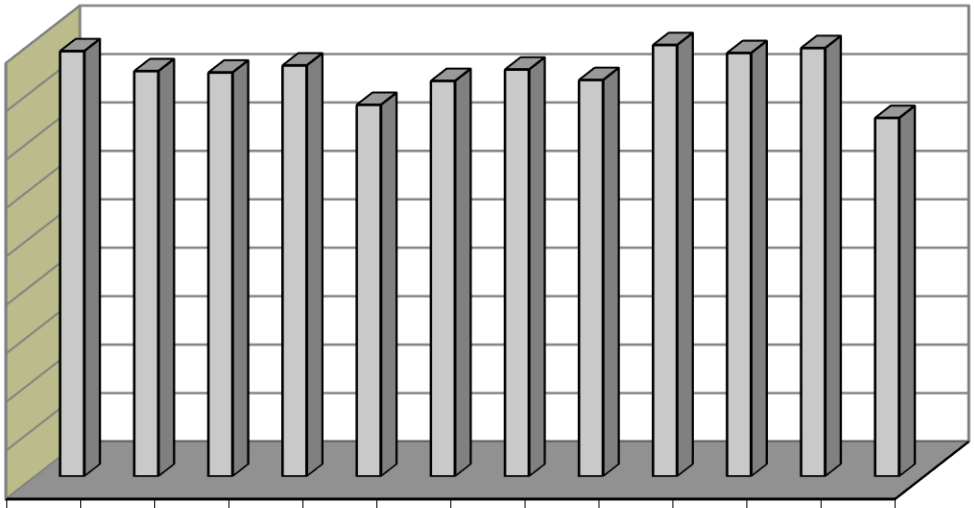
Haushaltsplan 2025

Grafische Darstellungen zum Haushaltsplan 2025


Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues
Bevölkerungsentwicklung (lt. EWOIS per 30.06. eines Jahres)
29.000
28.500
28.000
27.500
27.000
27.962
27.962
27.889
27.901
28.243
28.229
28.074
28.227
28.121
28.077
28.484
28.432
28.408
28.304
2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025

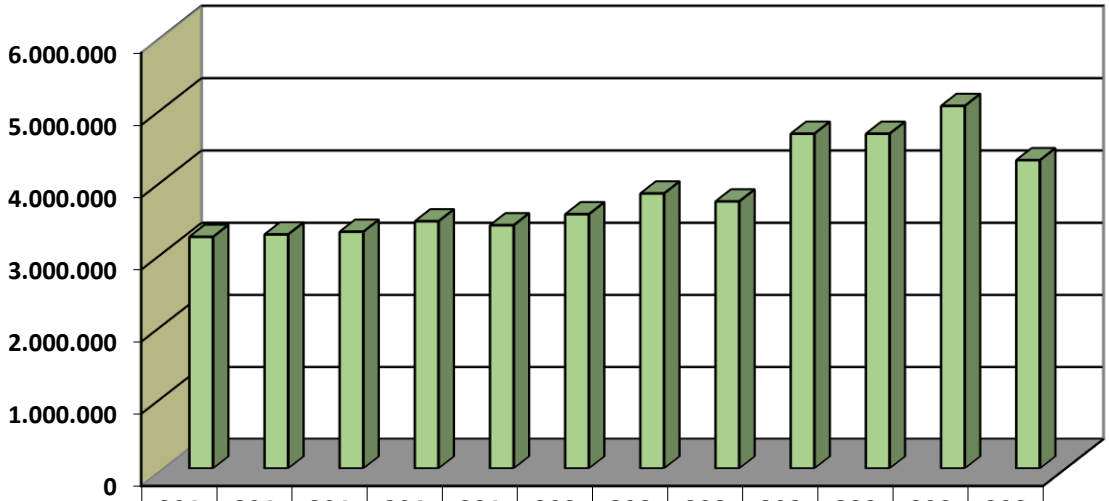

Personalkostenanteil am Ergebnishaushalt 2026
Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues
Personalkosten
54,48%
Sonstige
Aufwendungen
45,52%

Steuerkraftzahlen (Grundsteuer A) in den Jahren 2015 bis 2026 (Basis 2026- Istaufkommen IV. Quartal 2024 bis III. Quartal 2025)



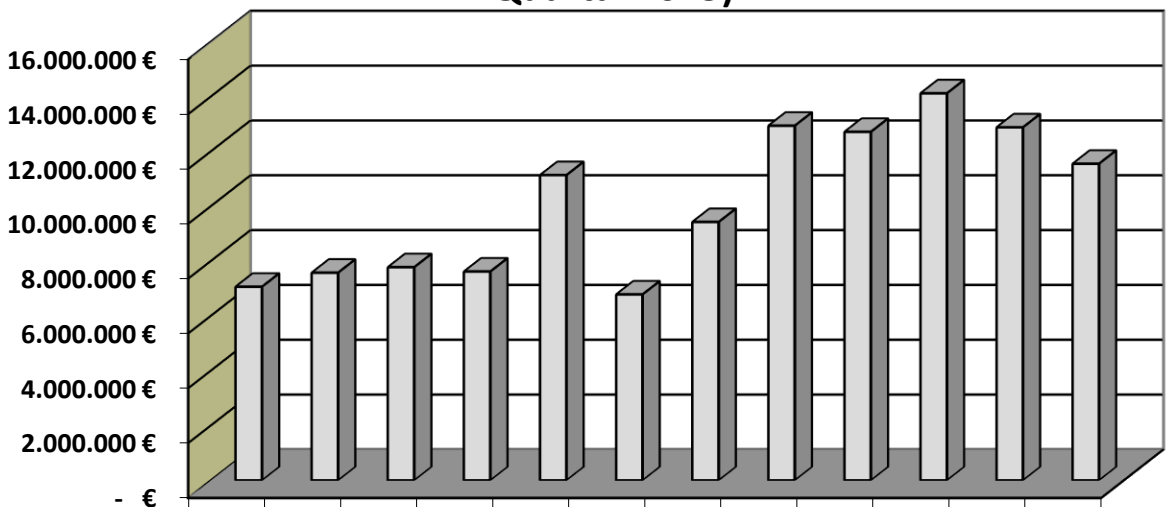
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Grundsteuer A	438.8	418.1	416.7	424.0	383.3	408.0	419.8	409.0	445.1	436.8	441.9	369.8

Steuerkraftzahlen (Grundsteuer B) in den Jahren 2015 bis 2026 (Basis 2026 - Istaufkommen IV. Quartal 2024 bis III. Quartal 2025)



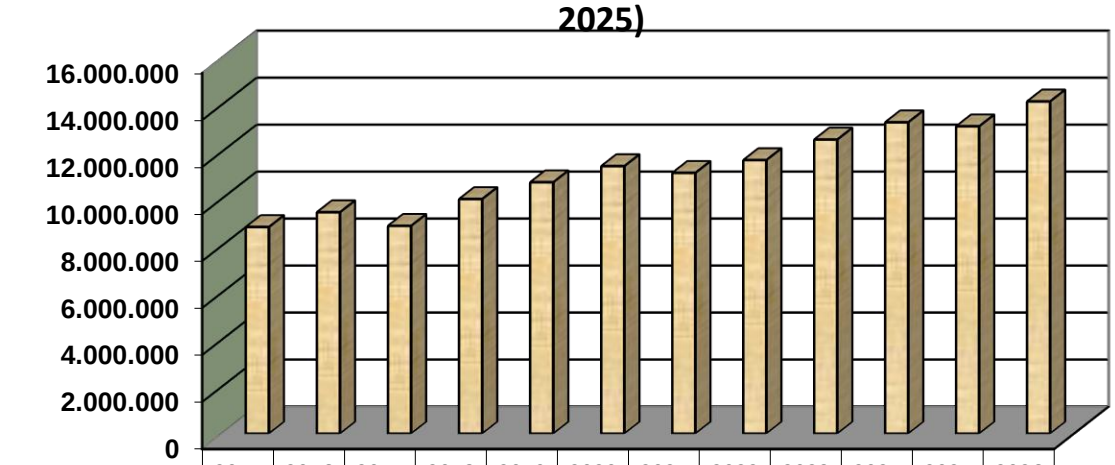
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Grundsteuer B	3.21	3.24	3.28	3.42	3.37	3.52	3.81	3.70	4.63	4.63	5.02	4.27

Steuerkraftzahlen (Gewerbesteuer) in den Jahren 2015 bis 2026 (Basis 2026 - Istaufkommen IV. Quartal 2024 bis III. Quartal 2025)



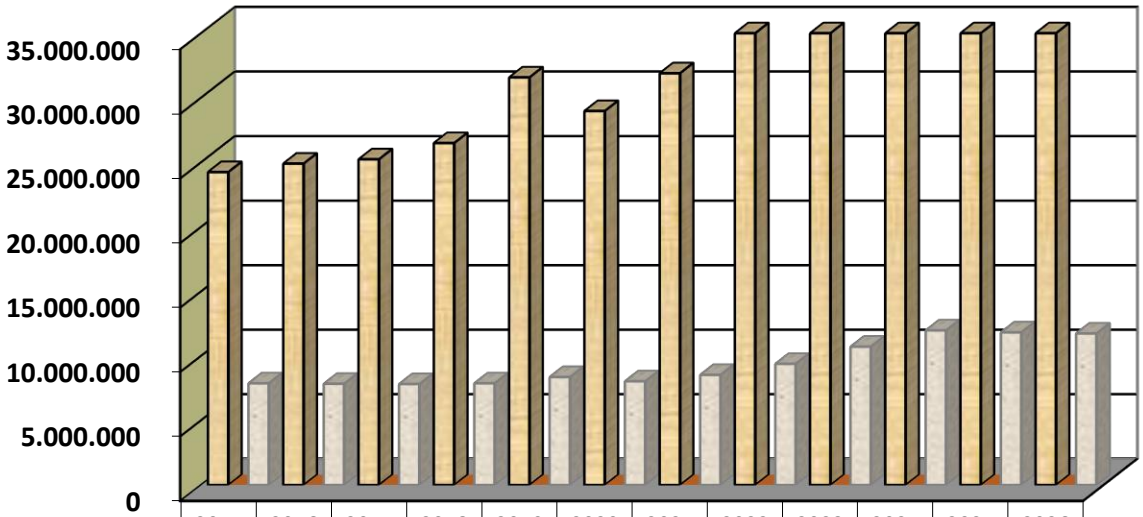
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Gewerbesteuer	7.05	7.57	7.77	7.61	11.1	6.77	9.42	12.9	12.7	14.1	12.8	11.5

Steuerkraftzahlen Gde.-Anteil an der Einkommensteuer in den Jahren 2015 bis 2026 (Basis 2026 - Ist-Aufkommen IV. Quartal 2024 bis III. Quartal 2025)



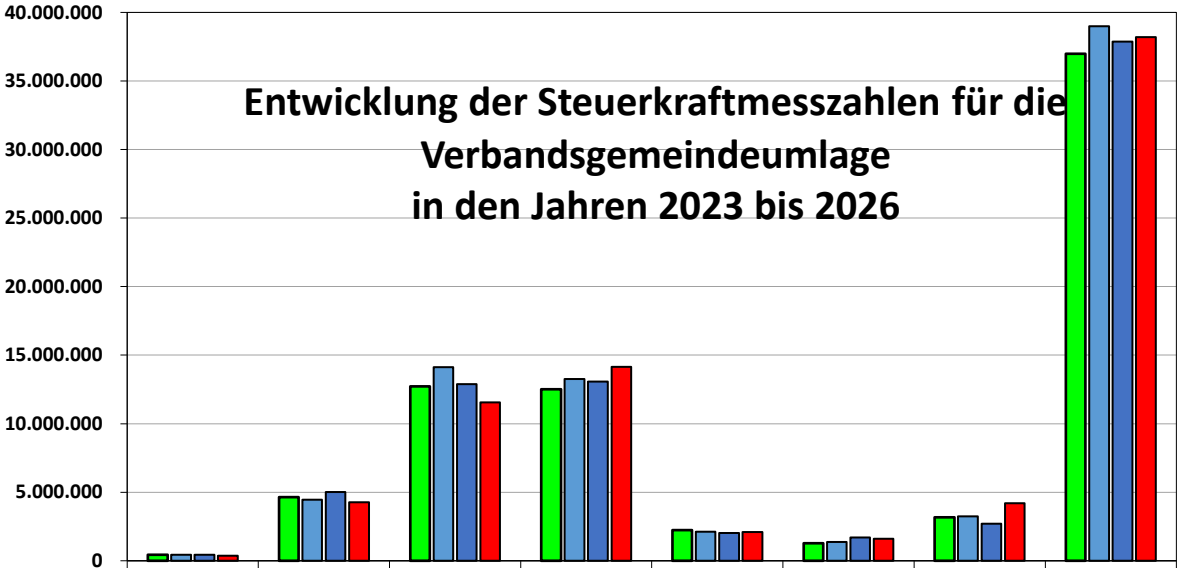
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Einkommensteuer	8.790	9.421	8.840	9.981	10.69	11.38	11.09	11.63	12.51	13.24	13.07	14.13

Berechnung der Verbandsgemeindeumlage in den Jahren 2015 bis 2026 (Umlagegrundlagen einschließlich Schlüsselzuweisungen)



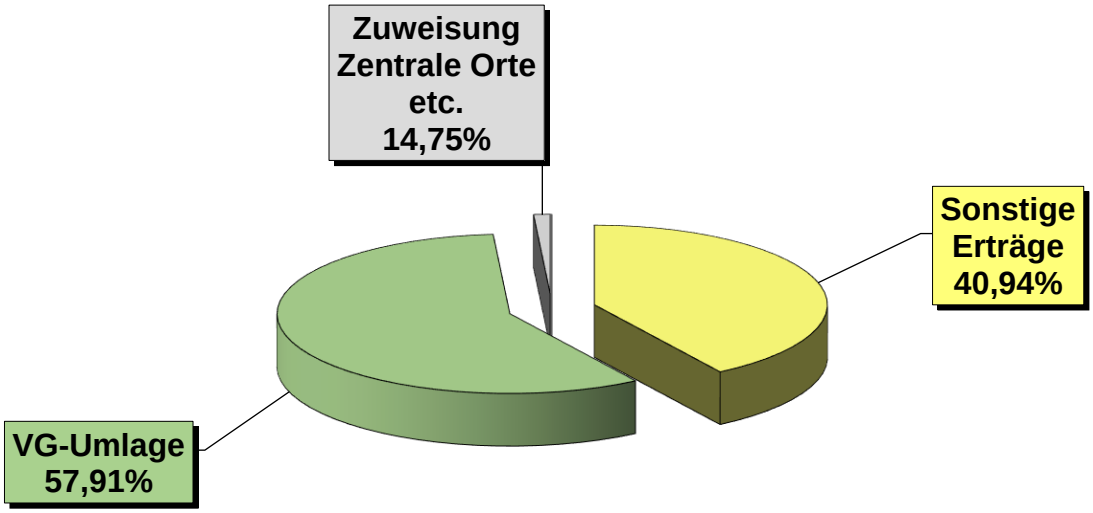
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Umlagegrundlagen	24.25	24.90	25.24	26.49	31.58	28.97	31.90	35.10	36.98	38.99	37.86	38.20
Umlagesatz	32,50%	31,50%	31,00%	29,75%	26,50%	27,75%	26,75%	26,75%	29,00%	30,75%	31,25%	30,75%
Umlagebetrag	7.882	7.845	7.824	7.883	8.368	8.041	8.533	9.390	10.72	11.98	11.83	11.74

Entwicklung der Steuerkraftmesszahlen für die Verbandsgemeindeumlage in den Jahren 2023 bis 2026



	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG	Schlüssel-zuweisungen	Gesamt
2023	445.141	4.639.036	12.710.912	12.514.483	2.225.865	1.274.495	3.176.792	36.986.724
2024	436.883	4.443.663	14.117.274	13.248.450	2.121.673	1.374.406	3.249.312	38.991.661
2025	441.989	5.023.453	12.875.311	13.077.521	2.036.787	1.702.371	2.712.175	37.869.607
2026	369.814	4.273.519	11.547.260	14.136.992	2.091.757	1.598.829	4.191.131	38.209.302

Anteil der VG-Umlage und der Zuweisung Zentrale Orte etc. am Ergebnishaushalt 2026



Statistische Merkmale

1. Einwohnerzahl nach dem Stand vom 30. Juni 2025 (EWOISneu)

Nr.	Bezeichnung	Fläche	Hauptwohnsitz		Differenz
		qkm	30.06.2025	Vorjahr	(+) / (-)
1	Bernkastel-Kues	23,71	7.175	7.222	-47
2	Brauneberg	12,23	1.167	1.149	18
3	Burgen	7,78	586	572	14
4	Erden	3,69	438	451	-13
5	Gornhausen	5,30	205	207	-2
6	Graach an der Mosel	8,62	638	659	-21
7	Hochscheid	15,40	258	262	-4
8	Kesten	3,80	338	347	-9
9	Kesten	20,31	684	680	4
10	Kommen	2,82	291	285	6
11	Lieser	5,43	1.270	1.273	-3
12	Longkamp	11,50	1.140	1.136	4
13	Lösnich	2,53	516	502	14
14	Maring-Noviand	12,23	1.436	1.460	-24
15	Monzelfeld	12,51	1.331	1.322	9
16	Mülheim an der Mosel	4,92	959	979	-20
17	Ürzig	6,04	912	903	9
18	Veldenz	14,39	953	981	-28
19	Wintrich	17,59	918	936	-18
20	Zeltingen-Rachtig	16,92	2.196	2.210	-14
31	Minheim	5,40	461	463	-2
32	Neumagen-Dhron	16,28	2.353	2.343	10
33	Piesport	19,60	2.079	2.071	8
	G e s a m t	**249,00**	**28.304**	**28.413**	**-109**

2. Gesamtfläche des Verbandsgemeindebezirks 249,00 qkm

3. Ortsklasse der Verbandsgemeinde A

Kommunaler Finanzausgleich 2026 Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues

Ermittlung der Berechnungsgrundlagen

Schlüsselzuweisung B		
Gesamtansatz § 15 Abs. 3 LFAG		
Einwohner am 30.06.2025		28.304
Faktor		30%
Ansatz		**8.491**
Nebenansätze § 15 Abs. 4 LFAG		
Schulansatz (§ 15 Abs. 4 Nr. 2 LFAG)		
Schüler (Sonderpädagogik)	9	
Gewichtung	150%	14
Faktor	3,30	46
Schüler	942	
Gewichtung	50%	471
Faktor	3,30	1.554
Schulansatz insgesamt		**1.600**
Ansatz für Kindertagesbetreuung (§ 15 Abs. 4 Nr. 3 LFAG)		
mit Hauptwohnsitz (EWOIS)		
Anzahl der Kinder	1.547	
Faktor	0,10	
Ansatz für Kindertagesbetreuung insgesamt:		**155**
Zusammenfassung		
Hauptansatz		8.491
Schulansatz		1.600
Ansatz für Kindertagesbetreuung		155
Summe Gesamtansatz		**10.246**
Ermittlung Finanzkraftmesszahl		
Steuerkraftzahlen:		
Grundsteuer A		369.814
Grundsteuer B		4.273.519
Gewerbesteuer		11.547.260
Gemeindeanteil Einkommensteuer		14.136.992
Gemeindeanteil Umsatzteuer		2.091.757
Ausgleichsleistung		1.598.829
Steuerkraftmesszahl		34.018.171
Schlüsselzuweisung A		3.958.483
Summe (€)		37.976.654
x Ansatz gemäß § 16 Abs. 2 LFAG (%)		30%
ergibt Finanzkraftmesszahl gemäß § 16 Abs. 1 und 2 LFAG		**11.392.996**

Zusammenstellung der Zuweisungen

Schlüsselzuweisung B (§ 14 LFAG)	
Gesamtansatz (§ 15 Abs. 1 S. 2 LFAG)	10.246
* Grundbetrag (§ 15 Abs. 2 LFAG)	1.292
= Ausgleichsmesszahl (§ 15 Abs. 1 S. 1 LFAG)	13.237.800
./. Finanzkraftmesszahl (§ 16 Abs. 1 und 2 LFAG)	11.392.996
= Unterschiedsbetrag (Ausgleichsmesszahl - Finanzkraftmesszahl)	**1.844.804**
Schlüsselzuweisung B nach § 14 Abs. 2 LFAG Faktor = 90 v.H.	0,90
(90 v.H. des Unterschiedsbetrages, soweit Ausgleichsmesszahl > Finanzkraftmesszahl)	**1.660.324**
Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte (§ 19 LFAG)	
Anzahl der nicht kasernierten Soldaten etc.	31
Faktor %	10,66800%
Ansatz	3
Ansatz zentrale Orte	
Nahbereich Einwohner Verpflechtungsbereich	29.611
Faktor %	0,770385%
Ansatz Nahbereich	228
Mittelbereich Einwohner Verpflechtungsbereich	23.700
Faktor %	0,220110%
Ansatz Mittelbereich	52
Zuschlag für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte (§ 19 LFAG)	
Gesamtansatz (§ 19 Abs. 4 LFAG)	283
* Grundbetrag (§ 19 Abs. 2 LFAG)	1.578
= Zuschlag für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte (§ 19 Abs. 3 LFAG)	446.574
+ Ausgleichsmesszahl (§ 15 Abs. 1 S. 1 LFAG)	13.237.800
= Ausgleichsmesszahl (§ 19 Abs. 2 LFAG)	13.684.374
./. Finanzkraftmesszahl (§ 16 Abs. 1 LFAG)	11.392.996
= Unterschiedsbetrag (Ausgleichsmesszahl - Finanzkraftmesszahl)	2.291.378
Zuweisung für Stationierungsgmeinden und zentrale Orte Faktor =	0,90
(90 v.H. des Unterschiedsbetrages, soweit Ausgleichsmesszahl > Finanzkraftmesszahl);	2.062.240
nach § 19 Abs.2 S.4 LFAG um Schlüsselzuweisung B gekürzt.	-1.660.324
verbleibt als Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	**401.916**
Zusammenstellung der Zuweisungen	
Schlüsselzuweisung B (§ 14 LFAG)	1.660.324
Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte (§ 19 LFAG)	401.916
Gesamtbetrag	**2.062.240**
Berechnung der Kreisumlage	
Umlagegrundlage = Zuweisung zentrale Orte und Stationierungskräfte	401.916
Hebsatz in v.H.	44,20
ergibt eine Kreisumlage von	**177.647**

Vorläufige Berechnung und Nachweisung der Verbandsgemeindeumlage 2026

Gem.-Nr.	Gemeinde	Steuerkraftzahl Grundsteuer A	Steuerkraftzahl Grundsteuer B	Steuerkraftzahl Gewerbesteuer	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG	Steuerkraftmesszahl = Sp. 3 bis 8	Schlüsselzuweisungen A	Zuweisung Zentrale Orte Stadtionierungsstreitkräfte	Berechnungsgrundlagen insgesamt: Sp: 9 + 10	**VG-Umlage lt. HH.Satzung 30,75 v.H. v. Sp. 12**
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	**13**
1	Bernkastel-Kues	64.325 €	1.383.435 €	6.454.819 €	3.683.781 €	1.261.475 €	416.618 €	13.264.453 €	0 €	0 €	13.264.453 €	**4.078.819 €**
2	Brauneberg	25.096 €	161.518 €	40.989 €	613.925 €	53.913 €	69.432 €	964.873 €	316.729 €	4.155 €	1.285.757 €	**395.370 €**
3	Burgen	8.922 €	68.894 €	-321.578 €	309.556 €	10.292 €	35.010 €	111.096 €	495.113 €	0 €	606.209 €	**186.409 €**
4	Erden	10.746 €	54.758 €	83.055 €	229.632 €	17.255 €	25.971 €	421.417 €	65.524 €	0 €	486.941 €	**149.734 €**
5	Gornhausen	4.195 €	21.223 €	680.081 €	100.670 €	952 €	11.385 €	818.506 €	0 €	0 €	818.506 €	**251.691 €**
6	Graach/Mosel	10.509 €	70.202 €	25.923 €	282.678 €	24.093 €	31.970 €	445.375 €	247.067 €	0 €	692.442 €	**212.926 €**
7	Hochscheid	3.281 €	66.351 €	19.486 €	131.084 €	29.523 €	14.825 €	264.550 €	23.909 €	0 €	288.459 €	**88.701 €**
8	Kesten	10.998 €	35.838 €	26.465 €	143.107 €	2.544 €	16.185 €	235.137 €	131.624 €	0 €	366.761 €	**112.779 €**
9	Kleinich	18.192 €	78.832 €	96.462 €	313.799 €	9.437 €	35.489 €	552.211 €	197.627 €	0 €	749.838 €	**230.575 €**
10	Kommen	2.332 €	36.866 €	10.143 €	163.383 €	17.385 €	18.478 €	248.587 €	71.789 €	0 €	320.376 €	**98.516 €**
11	Lieser	15.556 €	174.389 €	241.831 €	673.808 €	32.182 €	76.205 €	1.213.971 €	197.145 €	0 €	1.411.116 €	**433.918 €**
12	Longkamp	9.480 €	140.597 €	315.603 €	608.501 €	22.526 €	68.819 €	1.165.526 €	108.725 €	0 €	1.274.251 €	**391.832 €**
13	Lösnich	3.477 €	63.603 €	84.767 €	211.949 €	5.101 €	23.971 €	392.868 €	170.430 €	0 €	563.298 €	**173.214 €**
14	Maring-Noviand	19.875 €	191.896 €	225.871 €	759.153 €	28.570 €	85.857 €	1.311.222 €	278.189 €	2.077 €	1.591.488 €	**489.383 €**
15	Monzelfeld	11.161 €	156.895 €	162.143 €	652.117 €	24.111 €	73.751 €	1.080.178 €	379.507 €	0 €	1.459.685 €	**448.853 €**
16	Mülheim (Mosel)	8.191 €	202.479 €	572.851 €	604.965 €	160.729 €	68.418 €	1.617.633 €	0 €	0 €	1.617.633 €	**497.422 €**
17	Ürzig	9.684 €	137.570 €	267.061 €	462.565 €	37.362 €	52.314 €	966.556 €	56.257 €	0 €	1.022.813 €	**314.515 €**
18	Veldenz	14.072 €	123.941 €	90.297 €	409.047 €	51.120 €	46.261 €	734.738 €	306.534 €	0 €	1.041.272 €	**320.191 €**
19	Wintrich	22.035 €	128.754 €	324.956 €	378.870 €	19.570 €	42.849 €	917.034 €	106.918 €	0 €	1.023.952 €	**314.865 €**
20	Zeltingen-Rachtig	21.149 €	324.663 €	612.486 €	1.095.822 €	94.342 €	123.933 €	2.272.395 €	184.932 €	2.078 €	2.459.405 €	**756.267 €**
31	Minheim	14.331 €	51.620 €	137.844 €	239.769 €	10.999 €	27.116 €	481.679 €	34.645 €	0 €	516.324 €	**158.770 €**
32	Neumagen-Dhron	25.954 €	306.277 €	402.225 €	1.076.254 €	71.694 €	121.718 €	2.004.122 €	585.819 €	224.338 €	2.814.279 €	**865.391 €**
33	Piesport	36.253 €	292.918 €	993.480 €	992.557 €	106.582 €	112.254 €	2.534.044 €	0 €	0 €	2.534.044 €	**779.219 €**
I N S G E S A M T :		**369.814 €**	**4.273.519 €**	**11.547.260 €**	**14.136.992 €**	**2.091.757 €**	**1.598.829 €**	**34.018.171 €**	**3.958.483 €**	**232.648 €**	**38.209.302 €**	**11.749.360 €**

Schuldenübersicht

26 VG Bernkastel-Kues 2026

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											
DARL-26-015 (Konto-Nr 315130)	Deutsche Genossenschafts- (Bürger-Nr 1002) Finanzierung VMHH 2006	05.07.2007	1.122.000,00	1.122.000,00	452.442,80	4,6738	21.146,20	12,4373	56.271,80	77.418,00	396.171,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 4.9000 %											
DARL-26-033 (Konto-Nr 314200)	Landestreuhandbank RLP (Bürger-Nr 1005) Wohnbauförderdarlehen	01.01.1981	53.787,91	53.787,91	13.223,00	1,8977	250,93	10,2543	1.355,93	1.606,86	11.867,07
DARL-26-038 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2011	29.12.2011	1.279.500,00	1.279.500,00	871.273,75	0,4345	3.785,78	3,3301	29.014,22	32.800,00	842.259,53
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 0.4400 %											
DARL-26-046 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2004 (VG ND)	01.01.2012	94.245,41	94.245,41	29.644,53	0,6241	185,01	21,9635	6.510,99	6.696,00	23.133,54
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 0.6800 %											
DARL-26-052 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2009 (VG ND)	01.01.2012	294.856,81	294.856,81	61.598,22	0,9623	592,76	39,6687	24.435,24	25.028,00	37.162,98
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 1.1300 %											
DARL-26-057 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2012	21.12.2012	850.800,00	850.800,00	437.633,06	0,4267	1.867,34	8,0736	35.332,66	37.200,00	402.300,40
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 0.4400 %											
DARL-26-060 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2010 (Umschuldung)	18.02.2014	1.656.928,97	1.656.928,97	812.314,72	0,4204	3.414,97	11,8901	96.585,03	100.000,00	715.729,69
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 0.4400 %											
DARL-26-061 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2014	24.12.2014	350.000,00	350.000,00	215.336,53	0,3615	778,42	6,1400	13.221,58	14.000,00	202.114,95
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 0.3700 %											
	Übertrag in EUR	(Stand 01.01.)	5.702.119,10	5.702.119,10	2.893.466,61		32.021,41		262.727,45	294.748,86	2.630.739,16
	Übertrag in EUR	(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Schuldenübersicht

26 VG Bernkastel-Kues

2026

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
DARL-26-062 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2016	28.12.2016	800.000,00	800.000,00	516.570,33	0,4302	2.222,50	5,9193	30.577,50	32.800,00	485.992,83
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 0.4400 %											
DARL-26-064 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2019	16.12.2019	350.000,00	350.000,00	286.680,79	0,1874	537,12	3,7072	10.627,88	11.165,00	276.052,91
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 0.1900 %											
DARL-26-066 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2022	30.12.2022	1.563.000,00	1.563.000,00	1.415.399,84	3,4318	48.573,02	3,7240	52.709,38	101.282,40	1.362.690,46
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 3.4800 %											
DARL-26-010 (Konto-Nr 315130)	Saar LB Landesbank Saar (Bürger-Nr 1013) Finanzierung VMHH 2001	07.05.2002	155.534,99	155.534,99	7.920,97	2,2626	179,22	71,3718	5.653,34	5.832,56	2.267,63
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 5.5000 %											
DARL-26-011 (Konto-Nr 315130)	Saar LB Landesbank Saar (Bürger-Nr 1013) Finanzierung VMHH 2002	30.04.2003	286.000,00	286.000,00	56.265,69	4,1540	2.337,30	29,7497	16.738,90	19.076,20	39.526,79
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 4.6700 %											
DARL-26-012 (Konto-Nr 315130)	Saar LB Landesbank Saar (Bürger-Nr 1013) Finanzierung VMHH 2003	13.04.2004	211.700,00	211.700,00	53.269,14	4,4226	2.355,87	22,7209	12.103,25	14.459,12	41.165,89
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 4.8300 %											
DARL-26-013 (Konto-Nr 315130)	Saar LB Landesbank Saar (Bürger-Nr 1013) Finanzierung VMHH 2004	18.04.2005	449.000,00	449.000,00	166.328,21	3,8019	6.323,63	12,3545	20.549,01	26.872,64	145.779,20
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 3.9850 %											
DARL-26-014 (Konto-Nr 315130)	Saar LB Landesbank Saar (Bürger-Nr 1013) Finanzierung VMHH 2005	15.05.2006	357.800,00	357.800,00	138.183,82	4,2162	5.826,16	12,4071	17.144,60	22.970,76	121.039,22
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 4.4200 %											
DARL-26-063 (Konto-Nr 315130)	Investitions- und Strukturbank Rheinland-Pfalz (Bürger-Nr 1015) Finanzierung Investitionen 2017	17.12.2017	600.000,00	600.000,00	400.945,89	0,7808	3.130,67	6,4022	25.669,33	28.800,00	375.276,56
	Übertrag in EUR	(Stand 01.01.)	10.475.154,09	10.475.154,09	5.935.031,29		103.506,90		454.500,64	558.007,54	5.480.530,65
	Übertrag in EUR	(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Schuldenübersicht

26 VG Bernkastel-Kues 2026

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
DARL-26-065 (Konto-Nr 315130)	Deutsche Kreditbank AG (Bürger-Nr 1020) Finanzierung Investitionen 2021	30.09.2022	921.800,00	921.800,00	828.249,56	2,6235	21.729,43	3,6758	30.444,45	52.173,88	797.805,11
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 2.6600 %											
DARL-26-067 (Konto-Nr 315130)	Deutsche Kreditbank AG (Bürger-Nr 1020) Finanzierung Investitionen 2023	28.12.2023	980.000,00	980.000,00	919.809,93	2,9518	27.150,74	3,4302	31.551,26	58.702,00	888.258,67
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 2.9900 %											
	Summe in EUR	(Stand 01.01.)	12.376.954,09	12.376.954,09	7.683.090,78		152.387,07		516.496,35	668.883,42	7.166.594,43
	Gesamtsumme in EUR		**12.376.954,09**	**12.376.954,09**	**7.683.090,78**		**152.387,07**		**516.496,35**	**668.883,42**	**7.166.594,43**
	Summe in EUR	(Bestand 01.01.)	12.376.954,09	12.376.954,09	7.683.090,78		152.387,07		516.496,35	668.883,42	7.166.594,43
	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

Haushaltsplan 2026 -Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues-

Übersicht

über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge[1, 2]

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) (2)	8.233.481,48	11.553.790,78	17.233.454,43
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) (2, 3)	0,00	0,00	0,00
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 (4)	0,00	0,00	0,00
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 (5)	0,00	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (6)	0,00	0,00	0,00
8	**Summe der Kreditaufnahmen**	**8.233.481,48**	**11.553.790,78**	**17.233.454,43**

[1] Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Anleihen, aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

[2] Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

[3] Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

[4] Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

Ermittlung der Verbindlichkeiten der Ortsgemeinden, Eigenbetriebe und Zweckverbände gegenüber der Einheitskasse zwecks Festsetzung des Liquiditätskredites in der Haushaltssatzung 2026

Gemeinde	Bezeichnung	Höchststand der Verbindlichkeiten in den Jahren					höchste Ver-bindlichkeit	Ordentliche Auszahlungen	Zuschlag 5%	Höchstbetrag als Verbindlichkeit	aufgerundet
		2020	2021	2022	2023	2024					
01	Bernkastel-Kues	6.660.463,94	8.744.339,55	3.210.635,01	5.514.700,09	7.299.519,29	**8.744.339,55**	17.724.900,00	886.245,00	**9.630.584,55**	**9.630.600,00**
02	Brauneberg	1.109.990,82	844.422,60	191.515,62	0,00	0,00	**1.109.990,82**	2.572.600,00	128.630,00	**1.238.620,82**	**1.238.700,00**
03	Burgen	827.846,02	782.035,91	761.763,57	482.876,31	184.107,55	**827.846,02**	1.115.200,00	55.760,00	**883.606,02**	**883.700,00**
04	Erden	355.765,98	389.229,10	397.278,44	236.323,66	178.122,17	**397.278,44**	610.580,00	30.529,00	**427.807,44**	**427.900,00**
05	Gornhausen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	688.600,00	34.430,00	**0,00**	**0,00**
06	Graach an der Mosel	185.800,09	324.351,49	273.125,09	41.615,12	0,00	**324.351,49**	816.350,00	40.817,50	**365.168,99**	**365.200,00**
07	Hochscheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	372.900,00	18.645,00	**0,00**	**0,00**
08	Kesten	769.381,29	839.745,32	900.444,98	933.256,95	932.927,99	**933.256,95**	579.000,00	28.950,00	**962.206,95**	**962.300,00**
09	Kleinich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	1.655.500,00	82.775,00	**0,00**	**0,00**
10	Kommen	177.970,99	118.446,74	22.826,61	0,00	0,00	**177.970,99**	430.400,00	21.520,00	**199.490,99**	**199.500,00**
11	Lieser	1.309.568,92	1.017.778,34	652.239,12	230.130,55	0,00	**1.309.568,92**	1.846.400,00	92.320,00	**1.401.888,92**	**1.401.900,00**
12	Longkamp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	1.488.235,00	74.411,75	**0,00**	**0,00**
13	Lösnich	10.288,76	2.157,28	0,00	0,00	0,00	**10.288,76**	692.900,00	34.645,00	**44.933,76**	**45.000,00**
14	Maring-Noviand	668.759,55	372.656,18	178.384,75	0,00	0,00	**668.759,55**	2.855.900,00	142.795,00	**811.554,55**	**811.600,00**
15	Monzelfeld	40.522,36	74.366,29	0,00	0,00	673.201,40	**673.201,40**	1.788.530,00	89.426,50	**762.627,90**	**762.700,00**
16	Mülheim an der Mosel	210.468,13	114.776,13	0,00	0,00	0,00	**210.468,13**	2.228.300,00	111.415,00	**321.883,13**	**321.900,00**
17	Ürzig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	1.320.670,00	66.033,50	**0,00**	**0,00**
18	Veldenz	1.644.587,45	1.644.601,15	1.359.980,57	1.044.037,34	440.919,67	**1.644.601,15**	2.929.350,00	146.467,50	**1.791.068,65**	**1.791.100,00**
19	Wintrich	64.891,35	572.665,03	155.756,02	0,00	0,00	**572.665,03**	1.776.600,00	88.830,00	**661.495,03**	**661.500,00**
20	Zeltingen-Rachtig	1.054.221,00	884.325,19	691.812,46	313.395,86	6.496,81	**1.054.221,00**	3.198.300,00	159.915,00	**1.214.136,00**	**1.214.200,00**
26	VG Bernkastel-Kues	0,00	1.939.768,27	3.861.403,61	5.066.652,29	5.938.316,77	**5.938.316,77**	17.120.400,00	856.020,00	**6.794.336,77**	**6.794.400,00**
28	Zweckverband Bauhof Zeltingen-Rachtig	142.308,14	38.993,09	187.509,59	184.313,76	340.526,55	**340.526,55**	458.230,00	22.911,50	**363.438,05**	**363.500,00**
30	Forstzweckverband Hunsrück-Mittelmosel	0,00	0,00	98.170,95	138.425,21	98.425,47	**138.425,21**	617.700,00	30.885,00	**169.310,21**	**169.400,00**
31	Minheim	107.553,56	197.113,10	196.093,86	85.032,63	133.948,02	**197.113,10**	996.900,00	49.845,00	**246.958,10**	**247.000,00**
32	Neumagen-Dhron	2.212.049,50	2.123.779,89	1.929.331,30	1.567.317,29	1.528.621,87	**2.212.049,50**	3.239.750,00	161.987,50	**2.374.037,00**	**2.374.100,00**
33	Piesport	144.826,01	488.679,70	270.388,11	0,00	0,00	**488.679,70**	2.998.850,00	149.942,50	**638.622,20**	**638.700,00**
	Summe insgesamt	17.699.283,86	21.516.251,35	15.340.681,66	15.840.100,06	17.757.157,56	**27.973.919,03**	72.123.045,00	3.606.152,25	**31.303.776,03**	**31.304.900,00**

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

	lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge[1]	**Ansätze des Haushaltsjahres**	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in €[2]					
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	*einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite*		*einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite*			
			946.700	631.000	**729.440**	602.200	559.700	559.790
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	572.000	574.700	**516.500**	521.800	489.900	402.300
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	**0**	0	0	0
	4	**Zwischensumme**	374.700	56.300	**212.940**	80.400	69.800	157.490
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			**60.000**	30.000	0	0
	6	**"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: [3] 0)** + = Gesamtgenehmigung ist zu erteilen - = Einzelgenehmigungen sind zu prüfen	374.700	56.300	**152.940**	50.400	69.800	157.490

Endfällige Kredite
Jahr ... - Betrag ... €
Jahr ... - Betrag ... €
...

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung[3]	
Jahr 2023	0

[1] Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

[2] Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

[3] Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Schlussbilanz der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues zum 31. Dezember 2020

Aktiva		Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2020	Veränderung
1. Anlagevermögen		**64.566.763,05 €**	**65.260.325,46 €**	**693.562,41 €**
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**4.007.773,46 €**	**3.864.123,69 €**	**-143.649,77 €**
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	138.386,28 €	128.158,97 €	-10.227,31 €
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	539.759,31 €	503.540,18 €	-36.219,13 €
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	3.329.627,87 €	3.232.424,54 €	-97.203,33 €
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2	**Sachanlagen**	**28.102.559,06 €**	**28.896.357,13 €**	**793.798,07 €**
1.2.1	Wald, Forsten	28.359,24 €	28.359,24 €	0,00 €
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	80.277,28 €	80.277,28 €	0,00 €
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.220.391,55 €	15.835.126,54 €	-385.265,01 €
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.085.714,89 €	1.060.484,65 €	-25.230,24 €
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	7.150.454,14 €	6.993.655,47 €	-156.798,67 €
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	14.812,00 €	14.812,00 €	0,00 €
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen im Bau	2.103.414,93 €	2.190.374,00 €	86.959,07 €
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	547.378,06 €	849.085,31 €	301.707,25 €
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	871.756,97 €	1.844.182,64 €	972.425,67 €
1.3	**Finanzanlagen**	**32.456.430,53 €**	**32.499.844,64 €**	**43.414,11 €**
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	25.564,59 €	25.564,59 €	0,00 €
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.3	Beteiligungen	311.308,88 €	311.308,88 €	0,00 €
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts	30.873.274,41 €	30.873.274,41 €	0,00 €
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öff. Rechts	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	1.246.282,65 €	1.289.696,76 €	43.414,11 €
2. Umlaufvermögen		**14.430.888,15 €**	**8.916.918,38 €**	**-5.513.969,77 €**
2.1	**Vorräte**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**14.430.888,15 €**	**8.090.502,00 €**	**-6.340.386,15 €**
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	216.434,77 €	607.090,33 €	390.655,56 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	423.947,60 €	335.407,92 €	-88.539,68 €
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 öffentl. Rechts	90.014,96 €	66.388,43 €	-23.626,53 €
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	13.248.579,74 €	6.679.440,30 €	-6.569.139,44 €
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	451.911,08 €	402.175,02 €	-49.736,06 €
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**	0,00 €	826.416,38 €	826.416,38 €
3.	**Ausgleichsposten für latente Steuern**	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**58,79 €**	**2.268,00 €**	**2.209,21 €**
4.1	Disagio	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	58,79 €	2.268,00 €	2.209,21 €
5.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	**0,00 €**	**0,00 €**	0,00 €
Bilanzsumme Aktiva		**78.997.709,99 €**	**74.179.511,84 €**	**-4.818.198,15 €**

Schlussbilanz der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues zum 31. Dezember 2020

Passiva		Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2020	Veränderung
1.	**Eigenkapital**	**35.650.158,61 €**	**36.138.282,49 €**	**488.123,88 €**
1.1	Kapitalrücklage	37.225.732,22 €	35.640.649,81 €	-1.585.082,41 €
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.575.573,61 €	497.632,68 €	2.073.206,29 €
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.	**Sonderposten**	**9.631.234,06 €**	**9.806.123,66 €**	**174.889,60 €**
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	9.631.234,06 €	9.806.123,66 €	174.889,60 €
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	9.631.234,06 €	9.436.043,66 €	-195.190,40 €
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00 €	370.080,00 €	370.080,00 €
2.3	Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.	**Rückstellungen**	**12.956.680,74 €**	**12.742.336,35 €**	**-214.344,39 €**
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	12.401.879,00 €	12.283.306,00 €	-118.573,00 €
3.2	Steuerrückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	554.801,74 €	459.030,35 €	-95.771,39 €
4.	**Verbindlichkeiten**	**20.752.967,04 €**	**15.488.775,03 €**	**-5.266.867,24 €**
4.1	Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	14.545.993,84 €	6.921.663,28 €	-7.624.330,56 €
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	7.516.956,05 €	6.921.663,28 €	-595.292,77 €
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	7.029.037,79 €	0,00 €	-7.029.037,79 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	208.452,28 €	535.504,08 €	327.051,80 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.548,27 €	76.187,89 €	71.639,62 €
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden,	503.426,79 €	1.985.028,74 €	1.481.601,95 €
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.484.453,64 €	5.322.818,09 €	838.364,45 €
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.006.092,22 €	647.572,95 €	-358.519,27 €
5.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**6.669,54 €**	**3.994,31 €**	**-2.675,23 €**
Bilanzsumme Passiva		**78.997.709,99 €**	**74.175.517,53 €**	**-4.818.198,15 €**

Nachweis über die Beteiligung der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues an privatrechtlichen Gesellschaften

Die Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues ist an folgenden privatrechtlichen Gesellschaften beteiligt:

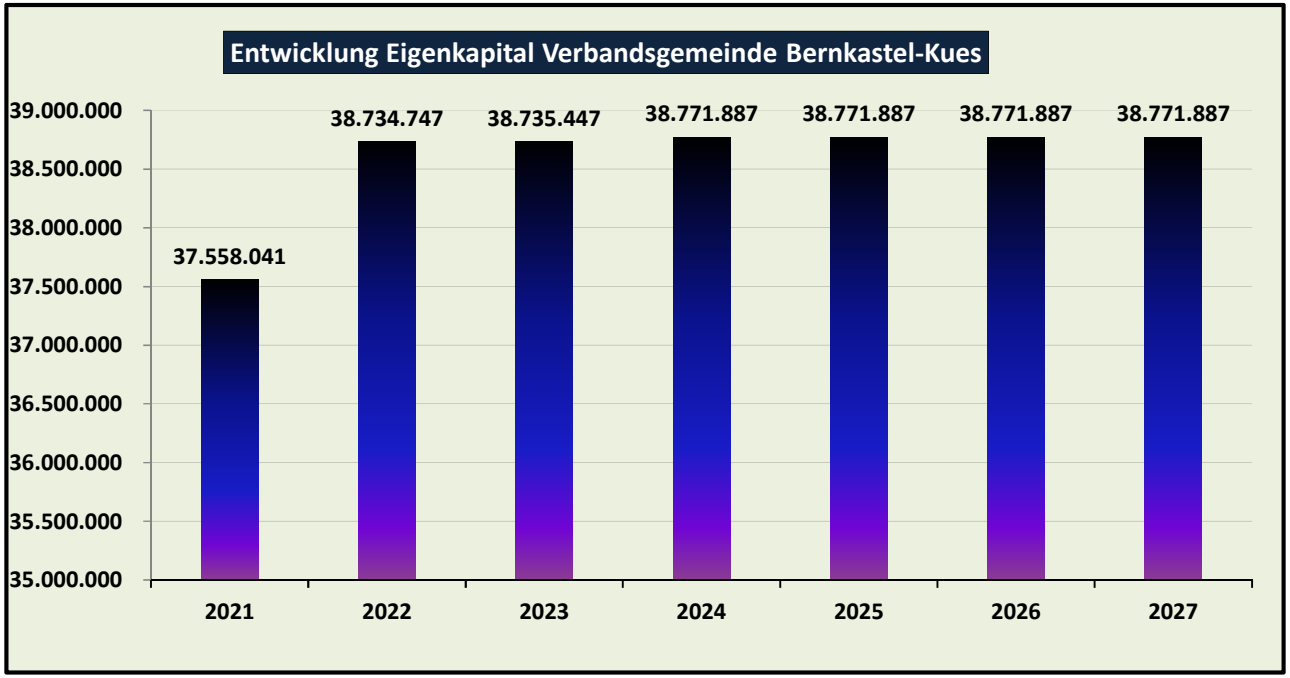
Name der Gesellschaft	Anteil
1. Mosel-Kino GmbH	100,00 %
2. Wein- und Ferienregion Bernkastel-Kues GmbH	40,00 %
3. Mosellandtouristik GmbH	5,80 %
4. Gewerbepark Hunsrück-Mosel **-HuMos-**	10,75 %
5. Verbandsgemeindewerke Bernkastel-Kues für die Betriebsbereiche Wasserwerk und Abwasserwerk Hierbei handelt es sich ausschließlich um Eigenbetriebe der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues ohne jegliche Fremdbeteiligung.	

Stand: 01.01.2024

lfd. Nr.	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO) Ergebnisrechnung	Jahr	Betrag in Euro
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Rechnungsergebnis)	2021	451.553,81
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Rechnungsergebnis)	2022	-259.345,48
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	261.581,46
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	10.700,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2025	700,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	36.440,00
7	**Zwischensumme (Haushaltsjahre 2018 bis 2023)**	Nr. 1-6	**501.629,79**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	0,00
11	**Summe insgesamt (Haushaltsjahre 2018 bis 2026)**	Nr. 7-10	**501.629,79**

	Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues (Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)	Jahr	Saldo der ordentlichen außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	abzüglich planmäßige Tilgung	abzüglich Mindestrück-führungsbetrag gemäß Tilgungsplan	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	432.937,49	544.854,54	0,00	-111.917,05
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	860.538,67	492.633,89	0,00	367.904,78
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	1.714.452,98	549.800,00	0,00	1.164.652,98
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	2.370.098,97	567.731,00	0,00	1.802.367,97
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	631.000,00	574.700,00	0,00	56.300,00
6	**Haushaltsjahr (Ansatz)**	2026	729.440,00	516.500,00	0,00	212.940,00
7	**Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)**		6.738.468,11	3.246.219,43	0,00	**3.492.248,68**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	602.200,00	521.800,00	0,00	80.400,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	559.700,00	489.900,00	0,00	69.800,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	559.790,00	402.300,00	0,00	157.490,00
11	**Summe**		**8.460.158,11**	**4.660.219,43**	**0,00**	**3.799.938,68**

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO) Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues (Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)	Jahr	Betrag	Zu- und Abgänge Eigenkapital VG-Werke	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in Euro			
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	261.581,46	0,00	37.558.040,97
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	1.176.706,20	0,00	38.734.747,17
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	700,00	0,00	38.735.447,17
4	**+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres**	**2026**	**36.440,00**	**0,00**	**38.771.887,17**
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	0,00	0,00	38.771.887,17
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	0,00	0,00	38.771.887,17
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	0,00	0,00	38.771.887,17



Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111101	**Verwaltungssteuerung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Produkt :	1111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze (insbesondere Gemeindeordnung "GemO"), Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Rates und der Ausschüsse

Zielgruppe

Ziel

Sachziele:

Bürger, Räte, Beschäftigte

Fachbereichsübergreifende Grundsatzentscheidungen; Beratung in Fragen der Aufbau- und Ablauforganisation

Zeit- und zielgenaue Steuerung, Koordination bzw Unterstützung von Entscheidungsprozessen der Verwaltungsführung; effektive und effiziente Aufgabenerfüllung

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	240,00	5.400,00	300,00	300,00	300,00	300,00
442100	*von verbundenen Unternehmen * Erstattung Personalaufwendungen*						
442432	*Erstattungen für Feuerwehrgerä * Erstattung aus Auseinandersetzungsverträgen*		*5.100,00*				
442510	*von privaten Unternehmen * Eigenbeteiligung Beamte*						
442590	*vom sonstigen privaten Bereich * Kostenerstattungen vom privaten Bereich*	*240,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
442900	*von übrigen Bereichen * Erstattungen von übrigen Bereichen*						
E7	Sonstige laufende Erträge	183,35	157.900,00	133.500,00	134.400,00	135.600,00	140.300,00
462900	*Sonstige * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*	*183,35*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*156.900,00*	*132.500,00*	*133.400,00*	*134.600,00*	*139.300,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**423,35**	**163.300,00**	**133.800,00**	**134.700,00**	**135.900,00**	**140.600,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.040.662,91	1.187.300,00	1.227.000,00	1.253.790,00	1.302.460,00	1.374.130,00
501001	*Aufw f ehrenamtlich Tätige * Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit*	*6.884,62*	*5.500,00*	*5.520,00*	*5.600,00*	*5.700,00*	*5.800,00*

Ergebnishaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	502100	*Beamte* ** Bezüge der Beamtinnen und Beamten*	*464.328,94*	*424.800,00*	*446.740,00*	*455.700,00*	*474.000,00*	*502.500,00*
	502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*164.858,49*	*164.600,00*	*200.190,00*	*204.200,00*	*212.400,00*	*225.200,00*
	503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*11.648,12*	*12.700,00*	*15.450,00*	*15.800,00*	*16.500,00*	*17.500,00*
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*34.601,29*	*34.500,00*	*42.000,00*	*42.900,00*	*44.700,00*	*47.400,00*
	505001	*Beihilfen UnterstützungsLeist* ** Beihilfen, Unterstützungen und dergleichen*	*22.973,61*	*21.900,00*	*12.000,00*	*12.500,00*	*13.000,00*	*13.500,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	507110	*Beamte - Pensionsrückstellungen* ** Pensionsrückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*113.000,00*	*58.270,00*	*61.570,00*	*65.120,00*	*69.030,00*
	507120	*Beamte - Beihilferückstellungen* ** Beihilferückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*11.700,00*	*7.030,00*	*7.420,00*	*7.840,00*	*8.300,00*
	508100	*Beamte* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Beamte*		*70.700,00*	*72.100,00*	*73.500,00*	*75.000,00*	*76.500,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer und Altersteilzeit*		*23.200,00*	*23.700,00*	*24.200,00*	*25.200,00*	*26.800,00*
	511100	*Beamte* ** Versorgungsaufwendungen inaktive Beamte*	*270.572,84*	*250.600,00*	*289.400,00*	*295.200,00*	*307.100,00*	*325.600,00*
	514100	*Beamte* ** Beihilfen etc. Versorgungsempfänger (Beamte)*	*64.795,00*	*54.000,00*	*54.500,00*	*55.000,00*	*55.600,00*	*55.600,00*
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.508,54	16.800,00	11.100,00	11.400,00	11.700,00	11.700,00
	523500	*Fahrzeugunterhaltung* ** Fahrzeugunterhaltung (Dienstwagen VGV BKS)*		*6.900,00*	*7.100,00*	*7.300,00*	*7.500,00*	*7.500,00*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*2.508,54*	*2.900,00*	*3.000,00*	*3.100,00*	*3.200,00*	*3.200,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	529210	*Sonst Aufw f Dienstleistungen* ** SCAN - Dienstleistungen für die VGV Bernkastel-Kues*		*6.000,00*				
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	146.705,09	146.500,00	145.900,00	149.900,00	154.100,00	154.100,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen* ** Dienstreisekosten*	*2.558,92*	*2.500,00*	*2.600,00*	*2.700,00*	*2.800,00*	*2.800,00*
	562200	*Leasing* ** Leasingraten Dienstfahrzeug*		*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u* ** Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*11.913,88*	*2.500,00*	*2.600,00*	*2.700,00*	*2.800,00*	*2.800,00*
	563100	*Büromaterial* ** Bürobedarf*	*8.126,12*	*12.500,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften* ** Bücher und Zeitschriften*	*22.384,52*	*20.000,00*	*20.700,00*	*21.400,00*	*22.200,00*	*22.200,00*
	563300	*Porto und Versandkosten* ** Porto und Versandkosten*	*98.771,18*	*99.500,00*	*102.500,00*	*105.600,00*	*108.800,00*	*108.800,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*703,50*	*900,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*
	563510	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen* ** Öffentliche Bekanntmachungen*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	564120	*Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen* ** KFZ-Versicherungen*						
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*796,97*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	568200	*Kraftfahrzeugsteuer* ** Kraftfahrzeugsteuer*						

Ergebnishaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
569200	*Verfügungsmittel* ** Verfügungsmittel des Bürgermeisters*	*1.450,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.189.876,54**	**1.350.600,00**	**1.384.000,00**	**1.415.090,00**	**1.468.260,00**	**1.539.930,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.189.453,19**	**- 1.187.300,00**	**- 1.250.200,00**	**- 1.280.390,00**	**- 1.332.360,00**	**- 1.399.330,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.189.453,19**	**- 1.187.300,00**	**- 1.250.200,00**	**- 1.280.390,00**	**- 1.332.360,00**	**- 1.399.330,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 1.189.453,19**	**- 1.187.300,00**	**- 1.250.200,00**	**- 1.280.390,00**	**- 1.332.360,00**	**- 1.399.330,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111301	**Öffentlichkeitsarbeit**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Produkt :	1113	Öffentlichkeitsarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Beschlüsse, Richtlinien

Zielgruppe

EinwohnerInnen, Gremien, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Ziel

Sachziele:

Positive Darstellung der Verbandsgemeinde und der angehörigen Stadt- bzw. Ortsgemeinden. Sicherstellung eines reibungslosen und sachlichen Informationsflusses.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 111301 Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		528,38	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	441910	*Vermittlungsgebühren* ** Anzeigenprovision Mitteilungsblatt*	*528,38*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E7	Sonstige laufende Erträge			4.200,00	4.300,00	4.400,00	4.500,00	4.590,00
	462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*4.100,00*	*4.200,00*	*4.300,00*	*4.400,00*	*4.490,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**528,38**	**4.700,00**	**4.800,00**	**4.900,00**	**5.000,00**	**5.090,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		44.711,07	51.700,00	48.150,00	49.400,00	51.600,00	54.900,00
	502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*34.939,83*	*36.800,00*	*33.960,00*	*34.700,00*	*36.100,00*	*38.300,00*
	503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*2.705,22*	*2.800,00*	*2.620,00*	*2.700,00*	*2.900,00*	*3.100,00*
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*7.066,02*	*7.900,00*	*7.270,00*	*7.500,00*	*7.800,00*	*8.300,00*
	505001	*Beihilfen UnterstützungsLeist* ** Beihilfen, Unterstützungen und dergleichen*						
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*4.100,00*	*4.200,00*	*4.300,00*	*4.500,00*	*4.800,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		149.563,55	161.000,00	176.100,00	181.200,00	182.300,00	182.300,00

Ergebnishaushalt 111301 Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen* ** Dienstreisekosten*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	563510	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen* ** Öffentliche Bekanntmachungen*	*387,18*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	563511	*Aufwendungen Amtliches Mitteil* ** Aufwendungen Amtliches Mitteilungsblatt VG Bernkastel-Kues*	*75.352,11*	*76.500,00*	*90.000,00*	*94.000,00*	*94.000,00*	*94.000,00*
	563600	*Öffentlichkeitsarbeit* ** Aufwendungen Öffentlichkeitsarbeit VG Bernkastel-Kues*	*498,61*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
	563610	*Aufwendungen Veranstaltungen* ** Aufwendungen Homepage VG Bernkastel-Kues*	*12.793,09*	*18.500,00*	*19.000,00*	*19.000,00*	*19.000,00*	*19.000,00*
	563620	*Aufwendungen für Simultankirch* ** Aufwendungen für Erstellung diverser Broschüren*						
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*141,33*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen* ** Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine*	*49.360,65*	*49.000,00*	*50.000,00*	*51.000,00*	*52.000,00*	*52.000,00*
	569250	*Ehrengaben* ** Ehrengaben*	*3.625,29*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
	569300	*Repräsentationen* ** Repräsentationsmittel*	*7.405,29*	*8.000,00*	*8.100,00*	*8.200,00*	*8.300,00*	*8.300,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**194.274,62**	**212.700,00**	**224.250,00**	**230.600,00**	**233.900,00**	**237.200,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 193.746,24**	**- 208.000,00**	**- 219.450,00**	**- 225.700,00**	**- 228.900,00**	**- 232.110,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 193.746,24**	**- 208.000,00**	**- 219.450,00**	**- 225.700,00**	**- 228.900,00**	**- 232.110,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 193.746,24**	**- 208.000,00**	**- 219.450,00**	**- 225.700,00**	**- 228.900,00**	**- 232.110,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111401	**Gremien (Ehrenamt)**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Produkt :	1114	Gremien
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze, Hauptsatzung, Richtlinien, Vereinbarungen

Zielgruppe

EinwohnerInnen, Kommunale Mandatsträger

Ziel

Sachziele:

Vertrauensvolle Zusammenarbeit mit Rats- und Ausschussmitgliedern, Beigeordneten, Gleichstellungsbeauftragte

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 111401 Gremien (Ehrenamt):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	432200 Entgelte		*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	** Teilnehmergebühren Veranstaltungen Gleichstellungsbeauftragte*						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.330,00					
	441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	*1.330,00*					
	** Erträge aus Verkäufen*						
E7	Sonstige laufende Erträge	300,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	462900 Sonstige	*300,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*						
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.630,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	28.598,80	31.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00
	501001 Aufw f ehrenamtlich Tätige	*28.598,80*	*31.000,00*	*41.000,00*	*41.000,00*	*41.000,00*	*41.000,00*
	** Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit*						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.120,23	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	*14.120,23*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*						
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen						
	** Sachaufwendungen Ehrenamt "Lokale Allianzen" und "Ich bin dabei"*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.825,88	11.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen	*116,76*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	** Dienstreisekosten*						
	563100 Büromaterial	*2.616,33*	*4.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	** Sachkosten Gleichstellungsbeauftragte*						

Ergebnishaushalt 111401 Gremien (Ehrenamt):

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*	*230,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	569100	*Zuwendungen an Fraktionen* ** Zuwendungen an Fraktionen des VG-Rates*						
	569150	*Aufwendungen Sitzungsdienst* ** Aufwendungen für Sitzungsdienst*	*5.862,79*	*6.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**51.544,91**	**43.100,00**	**51.100,00**	**51.100,00**	**51.100,00**	**51.100,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 49.914,91**	**- 42.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 49.914,91**	**- 42.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 49.914,91**	**- 42.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
112001	**Personalabrechnung, Aus-und Fortbildung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	112	Personal
Produkt :	1120	Personal
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze, Tarifverträge, Beschlüsse des Verbandsgemeinderates, Organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Beamte, Ehrenbeamte, Tariflich Beschäftige, Versorgungsempfänger und Auszubildende

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung der erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 112001 Personalabrechnung, Aus-und Fortbildung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.400,00	21.000,00	21.600,00	22.200,00	22.900,00	22.900,00
442100	*von verbundenen Unternehmen* ** Erstattung für Personalsachbearbeitungen*	*20.400,00*	*21.000,00*	*21.600,00*	*22.200,00*	*22.900,00*	*22.900,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		47.100,00	36.800,00	38.500,00	40.100,00	42.120,00
462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*46.600,00*	*36.300,00*	*38.000,00*	*39.600,00*	*41.620,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**20.400,00**	**68.100,00**	**58.400,00**	**60.700,00**	**63.000,00**	**65.020,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	495.663,36	641.100,00	764.940,00	781.690,00	813.180,00	860.850,00
502100	*Beamte* ** Bezüge der Beamtinnen und Beamten*	*190.244,88*	*203.700,00*	*245.500,00*	*250.500,00*	*260.600,00*	*276.300,00*
502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*121.130,67*	*165.600,00*	*202.710,00*	*206.800,00*	*215.100,00*	*228.100,00*
503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*7.744,17*	*12.800,00*	*15.640,00*	*16.000,00*	*16.700,00*	*17.800,00*
504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*25.319,95*	*34.600,00*	*42.740,00*	*43.600,00*	*45.400,00*	*48.200,00*
505001	*Beihilfen UnterstützungsLeist* ** Beihilfen, Unterstützungen und dergleichen*	*5.463,39*	*6.000,00*	*6.100,00*	*6.300,00*	*6.600,00*	*7.000,00*
506001	*Personalnebenaufwendungen* ** Personalnebenaufwendungen*		*13.000,00*	*13.100,00*	*13.400,00*	*14.000,00*	*14.900,00*
506100	*Beamte* ** Personalnebenaufwendungen Dienstanfänger (Beamte)*	*8.353,37*	*17.500,00*	*17.700,00*	*18.100,00*	*18.900,00*	*20.100,00*
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*

Ergebnishaushalt 112001 Personalabrechnung, Aus-und Fortbildung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	507110	*Beamte - Pensionsrückstellungen * Pensionsrückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*14.300,00*	*16.910,00*	*18.360,00*	*19.700,00*	*21.050,00*
	507120	*Beamte - Beihilferückstellungen * Beihilferückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*1.500,00*	*2.040,00*	*2.230,00*	*2.380,00*	*2.540,00*
	508100	*Beamte * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Beamte*		*12.000,00*	*12.200,00*	*12.400,00*	*12.600,00*	*12.860,00*
	508200	*Arbeitnehmer * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer und Altersteilzeit*		*7.400,00*	*7.500,00*	*7.700,00*	*8.100,00*	*8.600,00*
	511100	*Beamte * Versorgungsaufwendungen inaktive Beamte*	*110.859,12*	*129.200,00*	*159.100,00*	*162.300,00*	*168.800,00*	*179.000,00*
	514100	*Beamte * Beihilfen etc. Versorgungsempfänger (Beamte)*	*26.547,81*	*23.400,00*	*23.600,00*	*23.800,00*	*24.000,00*	*24.000,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.856,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen * Aufwendungen für Sachleistungen CORONA-Schutzmaßnahmen*						
	529210	*Sonst Aufw f Dienstleistungen * Aufwendungen für Dienstleistungen*	*2.856,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		101.788,33	110.700,00	124.100,00	125.000,00	125.900,00	125.900,00
	561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung * Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*70.192,52*	*75.000,00*	*75.000,00*	*75.000,00*	*75.000,00*	*75.000,00*
	561201	*Umlage Fachhochschule für öffe * Umlage Fachhochschule für öffentliche Verwaltung/Zentrale Verwaltungsschule*	*23.912,00*	*25.200,00*	*26.000,00*	*26.800,00*	*27.600,00*	*27.600,00*
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen * Dienstreisekosten*	*3.741,60*	*3.900,00*	*4.000,00*	*4.100,00*	*4.200,00*	*4.200,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände * Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*						
	563510	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen * Öffentliche Bekanntmachungen (Personalausschreibungen)*	*1.745,45*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
	563900	*Sonstiges * Sonstige Geschäftsausgaben ** Betriebliches Eingliederungs- u. Gesundheitsmanagement*	*1.716,48*	*2.500,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen * Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*480,28*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**600.307,69**	**755.500,00**	**892.740,00**	**910.390,00**	**942.780,00**	**990.450,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 579.907,69**	**- 687.400,00**	**- 834.340,00**	**- 849.690,00**	**- 879.780,00**	**- 925.430,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 579.907,69**	**- 687.400,00**	**- 834.340,00**	**- 849.690,00**	**- 879.780,00**	**- 925.430,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 579.907,69**	**- 687.400,00**	**- 834.340,00**	**- 849.690,00**	**- 879.780,00**	**- 925.430,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 112001 Personalabrechnung, Aus-und Fortbildung:

112001 . 563900	*Sonstiges*	*Betriebliches Eingliederungs- u. Gesundheitsmanagement*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114201	**Dienstgebäude VGV Bernkastel-Kues**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Allgemeinheit

Ziel

Sachziele:

Werterhaltung und Funktionalität des Dienstgebäudes zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 114201 Dienstgebäude VGV Bernkastel-Kues:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		82.200,00	82.100,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00
415100	*Sonderposten aus Zuwendungen* ** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*82.200,00*	*82.100,00*	*82.000,00*	*82.000,00*	*82.000,00*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.800,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
441200	*Mieten und Pachten* ** Mieten und Pachten*	*4.800,00*	*26.500,00*	*26.500,00*	*26.500,00*	*26.500,00*	*26.500,00*
441210	*Sonstige Einnahmen* ** Erstattung Nebenkosten (aus Mieten)*		*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	1.113,69	11.700,00	11.900,00	12.100,00	12.300,00	12.540,00
462700	*Versicherungserstattungen* ** Versicherungserstattungen*	*1.113,69*					
462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*11.100,00*	*11.300,00*	*11.500,00*	*11.700,00*	*11.940,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**5.913,69**	**132.900,00**	**133.000,00**	**133.100,00**	**133.300,00**	**133.540,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	44.412,59	58.900,00	54.380,00	55.800,00	58.300,00	62.100,00
502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*34.455,94*	*37.000,00*	*33.450,00*	*34.200,00*	*35.600,00*	*37.800,00*
503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*2.643,06*	*2.900,00*	*2.580,00*	*2.700,00*	*2.900,00*	*3.100,00*
504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*7.313,59*	*7.800,00*	*6.950,00*	*7.100,00*	*7.400,00*	*7.900,00*
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*

Ergebnishaushalt 114201 Dienstgebäude VGV Bernkastel-Kues:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	508200	*Arbeitnehmer * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*11.100,00*	*11.300,00*	*11.600,00*	*12.100,00*	*12.900,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		252.234,98	294.100,00	334.900,00	300.200,00	306.300,00	308.800,00
	522100	*Heizkosten * Heizkosten*	*53.185,00*	*57.500,00*	*58.700,00*	*59.900,00*	*61.100,00*	*61.100,00*
	522200	*Reinigungskosten * Reinigungskosten*	*77.807,34*	*89.400,00*	*91.200,00*	*93.000,00*	*94.900,00*	*94.900,00*
	522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.) * Stromkosten (Beleuchtung etc.)*	*51.652,00*	*64.000,00*	*56.100,00*	*57.200,00*	*58.300,00*	*58.300,00*
	522400	*Pauschale Bewirtschaftungskost * Bewirtschaftungskosten Ausweichquartier Klinik Kues*						
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser, * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*	*5.864,07*	*6.500,00*	*6.600,00*	*6.700,00*	*6.800,00*	*6.800,00*
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge * Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen ** In 2026: 45.000 € Erneuerung Schließanlage Verwaltungsgebäude 10.000 € Unterhaltung Archiv RS+ 15.000 € Allgemein*	*30.072,15*	*20.000,00*	*70.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*
	523500	*Fahrzeugunterhaltung * Fahrzeugunterhaltung*	*673,82*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung * Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*1.534,02*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*31.446,58*	*15.000,00*	*10.000,00*	*10.300,00*	*10.600,00*	*10.900,00*
	523810	*Geringwertige Gegenstände etc. * Geringwertige Ausstattungsgegenstände etc. Dienstgebäude der VGV Bernkastel-Kues*						
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen * Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*		*38.700,00*	*39.300,00*	*40.100,00*	*41.600,00*	*43.800,00*
E11	Abschreibungen			185.200,00	184.800,00	183.000,00	181.700,00	181.700,00
	534700	*mit Verwaltungsgebäuden * Abschreibung auf bebaute Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden*		*169.900,00*	*169.900,00*	*169.900,00*	*169.900,00*	*169.900,00*
	538100	*Fahrzeuge * Abschreibungen auf Fahrzeuge*		*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	538300	*Betriebsvorrichtungen * Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen*		*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung * Abschreibungen auf Betriebsausstattung*		*8.700,00*	*8.700,00*	*7.700,00*	*6.600,00*	*6.600,00*
	538530	*Geschäftsausstattung * Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*2.100,00*	*1.700,00*	*900,00*	*700,00*	*700,00*
	539200	*außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen * Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		31.293,36	35.300,00	35.600,00	35.900,00	36.200,00	36.200,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen * Dienstreisekosten*	*295,64*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände * Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*447,02*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
	562200	*Leasing * Leasing VW GTX VGV Bernkastel-Kues*						
	563900	*Sonstiges * Sonstige Geschäftsausgaben*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*

Ergebnishaushalt 114201 Dienstgebäude VGV Bernkastel-Kues:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen * Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*	*29.401,39*	*32.500,00*	*32.800,00*	*33.100,00*	*33.400,00*	*33.400,00*
	564120	*Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen * Kfz-Versicherungen*	*828,95*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen * Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*320,36*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
	565120	*Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen * Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen*						
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**327.940,93**	**573.500,00**	**609.680,00**	**574.900,00**	**582.500,00**	**588.800,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 322.027,24**	**- 440.600,00**	**- 476.680,00**	**- 441.800,00**	**- 449.200,00**	**- 455.260,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 322.027,24**	**- 440.600,00**	**- 476.680,00**	**- 441.800,00**	**- 449.200,00**	**- 455.260,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**						
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 322.027,24**	**- 440.600,00**	**- 476.680,00**	**- 441.800,00**	**- 449.200,00**	**- 455.260,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 114201 Dienstgebäude VGV Bernkastel-Kues:

114201 . 523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge*	*In 2026: 45.000 € Erneuerung Schließanlage Verwaltungsgebäude 10.000 € Unterhaltung Archiv RS+ 15.000 € Allgemein*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114211	**Liegenschaftsverwaltung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Grundstückseigentümer, Gewerbebetriebe, Einwohnerinnen und Einwohner,

Ziel

Sachziele:

Abwicklung Grundstücksankäufe und Verkäufe, Ordnungsgemäße Abwicklung der Verpachungen und Vermietungen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 114211 Liegenschaftsverwaltung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.925,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
431001	*Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen * Verwaltungsgebühren*	*12.925,00*	*17.500,00*	*17.500,00*	*17.500,00*	*17.500,00*	*17.500,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		34.600,00	28.200,00	29.300,00	30.400,00	31.610,00
462100	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) * Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
462900	*Sonstige * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*34.400,00*	*28.000,00*	*29.100,00*	*30.200,00*	*31.410,00*
466220	*Erträge aus Zuschreibungen - von Finanzanlagen und Beteiligungen * Nicht zahlungswirksame Erträge von Finanzanlagen und Beteiligungen*						
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**12.925,00**	**52.100,00**	**45.700,00**	**46.800,00**	**47.900,00**	**49.110,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	261.059,66	414.800,00	439.980,00	451.400,00	471.130,00	499.320,00
502100	*Beamte * Bezüge der Beamtinnen und Beamten*	*103.707,78*	*126.400,00*	*132.430,00*	*135.100,00*	*140.600,00*	*149.100,00*
502200	*Arbeitnehmer * Vergütung Arbeitnehmer*	*52.724,77*	*103.500,00*	*105.900,00*	*108.100,00*	*112.500,00*	*119.300,00*
503200	*Arbeitnehmer * Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*6.359,95*	*8.000,00*	*7.920,00*	*8.100,00*	*8.500,00*	*9.100,00*
504200	*Arbeitnehmer * Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*10.110,92*	*21.900,00*	*22.380,00*	*22.900,00*	*23.900,00*	*25.400,00*
505001	*Beihilfen UnterstützungsLeist * Beihilfen, Unterstützungen und dergleichen*	*13.251,90*	*15.600,00*	*19.000,00*	*19.500,00*	*20.000,00*	*20.500,00*

Ergebnishaushalt 114211 Liegenschaftsverwaltung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	507110	*Beamte - Pensionsrückstellungen* ** Pensionsrückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*22.200,00*	*30.570,00*	*33.200,00*	*36.260,00*	*39.540,00*
	507120	*Beamte - Beihilferückstellungen* ** Beihilferückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*2.300,00*	*3.680,00*	*4.000,00*	*4.370,00*	*4.760,00*
	508100	*Beamte* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Beamte*		*5.300,00*	*5.400,00*	*5.500,00*	*5.600,00*	*5.720,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*13.300,00*	*13.600,00*	*13.900,00*	*14.500,00*	*15.400,00*
	511100	*Beamte* ** Versorgungsaufwendungen inaktive Beamte*	*60.432,39*	*83.100,00*	*85.800,00*	*87.600,00*	*91.200,00*	*96.700,00*
	514100	*Beamte* ** Beihilfen etc. Versorgungsempfänger (Beamte)*	*14.471,95*	*13.100,00*	*13.200,00*	*13.300,00*	*13.400,00*	*13.400,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.100,00	2.200,00
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* ** Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*		*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.800,00*	*1.900,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		1.441,30	3.900,00	12.400,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen* ** Dienstreisekosten*	*1.024,03*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u* ** Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben* *** Kosten aus dem Flurbereinigungsverfahren*		*100,00*	*8.600,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*417,27*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	565130	*Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Finanzanlagen* ** Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**262.500,96**	**420.700,00**	**454.380,00**	**457.300,00**	**477.130,00**	**505.420,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 249.575,96**	**- 368.600,00**	**- 408.680,00**	**- 410.500,00**	**- 429.230,00**	**- 456.310,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 249.575,96**	**- 368.600,00**	**- 408.680,00**	**- 410.500,00**	**- 429.230,00**	**- 456.310,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 249.575,96**	**- 368.600,00**	**- 408.680,00**	**- 410.500,00**	**- 429.230,00**	**- 456.310,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 114211 Liegenschaftsverwaltung:

114211 . 563900	*Sonstiges*	*Kosten aus dem Flurbereinigungsverfahren*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114231	**Erwerb von Ausgleichflächen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen, Beschlüsse der Ausschüsse und des Verbandsgemeinderates

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Allgemeinheit

Ziel

Sachziele:

Ankauf der Grundstücke zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben beim Vorhalten von Ausgleichsflächen

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 114231 Erwerb von Ausgleichflächen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523300	*Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen * Erstfreistellung Ausgleichflächen Kröv*		*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114301	**Bauhof VG Bernkastel-Kues (ehemals Neumagen-Dhron)**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt :	1143	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen, Beschlüsse der Ausschüsse und des Verbandsgemeinderates

Zielgruppe

Verbandsgemeindeverwaltung, Stadt- und Ortsgemeinden, Einwohnerinnen und Einwohner, MitarbeiterInnen

Ziel

Sachziele:

Kostengerechte Verteilung der Lohn- und Sachkosten auf die einzelnen Einrichtungen gemäß dem tatsächlichen Arbeitseinsatz.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 114301 Bauhof VG Bernkastel-Kues (ehemals Neumagen-Dhron):

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	203.328,77	264.800,00	265.600,00	269.900,00	274.500,00	274.500,00
	442430	*vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden* ** Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Bauhof VG BKS-ND)*	*203.328,77*	*264.800,00*	*265.600,00*	*269.900,00*	*274.500,00*	*274.500,00*
E7		Sonstige laufende Erträge		11.100,00	11.300,00	11.500,00	11.700,00	11.940,00
	462700	*Versicherungserstattungen* ** Versicherungserstattungen (Unfallschäden Fuhrpark Bauhof)*						
	462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*11.000,00*	*11.200,00*	*11.400,00*	*11.600,00*	*11.840,00*
E8		**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**203.328,77**	**275.900,00**	**276.900,00**	**281.400,00**	**286.200,00**	**286.440,00**
E9		Personal- und Versorgungsaufwendungen	118.085,19	194.100,00	140.530,00	143.700,00	149.700,00	158.900,00
	502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*92.046,66*	*142.000,00*	*100.220,00*	*102.300,00*	*106.400,00*	*112.800,00*
	503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*6.922,36*	*10.900,00*	*7.730,00*	*7.900,00*	*8.300,00*	*8.800,00*
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*19.116,17*	*30.100,00*	*21.280,00*	*21.800,00*	*22.700,00*	*24.100,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*11.000,00*	*11.200,00*	*11.500,00*	*12.000,00*	*12.800,00*
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.821,85	56.000,00	53.000,00	54.000,00	55.100,00	55.100,00

Ergebnishaushalt 114301 Bauhof VG Bernkastel-Kues (ehemals Neumagen-Dhron):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
522100	*Heizkosten* ** Heizkosten*			*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
522200	*Reinigungskosten* ** Reinigungskosten*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.)* ** Stromkosten (Beleuchtung etc.)*		*200,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser,* ** Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*	*343,51*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge* ** Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*5.682,65*	*3.000,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*
523500	*Fahrzeugunterhaltung* ** Fahrzeugunterhaltung (Bauhof VG BKS-ND)*	*34.626,03*	*43.500,00*	*37.500,00*	*38.300,00*	*39.200,00*	*39.200,00*
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*9.137,30*	*4.800,00*	*6.800,00*	*7.000,00*	*7.200,00*	*7.200,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Aufwand für Verbrauchsmaterialien, Gerätschaften, Ausstattung Bauhof VG BKS*	*1.032,36*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
525433	*an Ortsgemeinden* ** Zuführung an SRL Bauhof VG BKS-Neumagen-Dhron*						
E11	Abschreibungen	3.876,04	15.400,00	15.200,00	14.700,00	14.300,00	14.300,00
534900	*mit sonstigen Gebäuden* ** Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden*		*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
538100	*Fahrzeuge* ** Abschreibungen auf Fahrzeuge*	*3.876,04*	*10.600,00*	*10.600,00*	*10.600,00*	*10.600,00*	*10.600,00*
538200	*Maschinen und technische Anlagen* ** Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen*		*3.800,00*	*3.700,00*	*3.200,00*	*2.800,00*	*2.800,00*
538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Betriebsausstattung*		*400,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.373,14	10.400,00	10.800,00	10.900,00	11.000,00	11.000,00
561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* ** Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*2.088,96*	*2.400,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*462,78*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*120,00*	*300,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*	*176,57*	*100,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen* ** Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*	*573,12*	*600,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
564120	*Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen* ** Kfz-Versicherungen*	*3.490,39*	*3.900,00*	*3.900,00*	*4.000,00*	*4.100,00*	*4.100,00*
564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*565,32*	*500,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
568200	*Kraftfahrzeugsteuer* ** Kraftfahrzeugsteuer*	*896,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**181.156,22**	**275.900,00**	**219.530,00**	**223.300,00**	**230.100,00**	**239.300,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**22.172,55**		**57.370,00**	**58.100,00**	**56.100,00**	**47.140,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**22.172,55**		**57.370,00**	**58.100,00**	**56.100,00**	**47.140,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Ergebnishaushalt 114301 Bauhof VG Bernkastel-Kues (ehemals Neumagen-Dhron):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**22.172,55**		**57.370,00**	**58.100,00**	**56.100,00**	**47.140,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114302	**Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt :	1143	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen, Beschlüsse der Ausschüsse und des Verbandsgemeinderates

Zielgruppe

Verbandsgemeindeverwaltung, Einwohnerinnen und Einwohner, MitarbeiterInnen

Ziel

Sachziele:

Kostengerechte Verteilung der Lohn- und Sachkosten auf die einzelnen Einrichtungen gemäß dem tatsächlichen Arbeitseinsatz.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 114302 Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.900,82	424.300,00	430.520,00	439.400,00	456.100,00	480.240,00
442430	*vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden * Erstattungen Arbeiten Hausmeisterpool VGV Bernkastel-Kues*	*2.900,82*	*424.300,00*	*430.520,00*	*439.400,00*	*456.100,00*	*480.240,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		16.900,00	17.200,00	17.500,00	17.800,00	18.160,00
462700	*Versicherungserstattungen * Versicherungserstattungen*						
462900	*Sonstige * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*16.800,00*	*17.100,00*	*17.400,00*	*17.700,00*	*18.060,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.900,82**	**441.200,00**	**447.720,00**	**456.900,00**	**473.900,00**	**498.400,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	332.747,95	379.300,00	381.420,00	389.300,00	405.100,00	429.600,00
502200	*Arbeitnehmer * Vergütung Arbeitnehmer*	*259.688,06*	*281.200,00*	*282.630,00*	*288.300,00*	*299.900,00*	*317.900,00*
503200	*Arbeitnehmer * Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*19.297,44*	*21.700,00*	*21.790,00*	*22.300,00*	*23.200,00*	*24.600,00*
504200	*Arbeitnehmer * Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*53.710,45*	*59.500,00*	*59.800,00*	*61.000,00*	*63.500,00*	*67.400,00*
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige * Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*	*52,00*	*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
508200	*Arbeitnehmer * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*16.800,00*	*17.100,00*	*17.500,00*	*18.200,00*	*19.300,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.076,79	33.800,00	39.300,00	40.500,00	41.600,00	41.600,00
522100	*Heizkosten * Heizkosten*						

Ergebnishaushalt 114302 Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	522200	*Reinigungskosten* ** Reinigungskosten*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	522400	*Pauschale Bewirtschaftungskost* ** Bewirtschaftungskosten Halle Panoramastr. 4 Kues (HM Pool)*		*1.200,00*	*1.200,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge* ** Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*1.157,67*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	523500	*Fahrzeugunterhaltung* ** Fahrzeugunterhaltung (Hausmeisterpool)*	*27.218,27*	*21.200,00*	*26.900,00*	*27.800,00*	*28.700,00*	*28.700,00*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*1.819,23*	*2.300,00*	*2.100,00*	*2.100,00*	*2.100,00*	*2.100,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Aufwand für Verbrauchsmaterialien, Gerätschaften, Ausstattung HM Pool VG BKS*	*6.881,62*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.700,00*	*7.900,00*	*7.900,00*
E11	Abschreibungen			5.600,00	5.300,00	5.300,00	5.200,00	5.200,00
	538100	*Fahrzeuge* ** Abschreibungen auf Fahrzeuge*		*3.300,00*	*3.300,00*	*3.300,00*	*3.300,00*	*3.300,00*
	538200	*Maschinen und technische Anlagen* ** Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen*		*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Betriebsausstattung*		*1.500,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.100,00*	*1.100,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		18.282,34	22.500,00	21.700,00	21.800,00	22.000,00	22.000,00
	561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* ** Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*514,68*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen* ** Dienstreisekosten*	*439,66*	*600,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*3.010,30*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.600,00*	*3.600,00*
	562100	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen* ** Mieten, Pachten und Erbbauzinsen*	*7.728,00*	*7.900,00*	*8.000,00*	*8.100,00*	*8.200,00*	*8.200,00*
	563100	*Büromaterial* ** Büromaterial*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*993,48*	*1.400,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*	*70,04*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	564100	*Versicherungsbeiträge* ** Versicherungsbeiträge*						
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen* ** Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*	*20,21*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	564120	*Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen* ** Kfz-Versicherungen*	*2.806,32*	*4.300,00*	*3.300,00*	*3.300,00*	*3.300,00*	*3.300,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*1.486,65*	*1.600,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*
	568200	*Kraftfahrzeugsteuer* ** Kraftfahrzeugsteuer*	*1.213,00*	*1.400,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**388.107,08**	**441.200,00**	**447.720,00**	**456.900,00**	**473.900,00**	**498.400,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 385.206,26**					
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 385.206,26**					
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 385.206,26**					

Ergebnishaushalt 114302 Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114401	**Technikunterstützte Informationsverarbeitung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt :	1144	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TuI)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen und Konzepte

Zielgruppe

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung eines reibungslosen EDV-Einsatzes

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 114401 Technikunterstützte Informationsverarbeitung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	476,99	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
441100	*Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit) * Erträge aus Verkäufen EDV-Hardware*	*476,99*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		52.500,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00
442310	*von Sondervermögen - von Eigenbetrieben * Kostenerstattung EDV durch die VG-Werke*		*52.500,00*	*52.500,00*	*52.500,00*	*52.500,00*	*52.500,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		22.700,00	23.500,00	24.100,00	24.700,00	25.330,00
462900	*Sonstige * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*22.600,00*	*23.400,00*	*24.000,00*	*24.600,00*	*25.230,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**476,99**	**75.400,00**	**76.200,00**	**76.800,00**	**77.400,00**	**78.030,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	266.706,77	287.700,00	351.760,00	357.640,00	364.960,00	373.850,00
502100	*Beamte * Bezüge der Beamtinnen und Beamten*		*20.400,00*	*42.100,00*	*43.000,00*	*44.800,00*	*47.500,00*
502200	*Arbeitnehmer * Vergütung Arbeitnehmer*	*206.911,07*	*188.500,00*	*220.310,00*	*223.500,00*	*226.300,00*	*229.300,00*
503200	*Arbeitnehmer * Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*15.922,87*	*14.600,00*	*17.020,00*	*17.300,00*	*17.600,00*	*17.900,00*
504200	*Arbeitnehmer * Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*43.872,83*	*40.000,00*	*46.910,00*	*47.520,00*	*48.600,00*	*49.600,00*
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige * Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*

Ergebnishaushalt 114401 Technikunterstützte Informationsverarbeitung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	507110	*Beamte - Pensionsrückstellungen * Pensionsrückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*3.600,00*	*4.300,00*	*4.660,00*	*5.050,00*	*5.470,00*
	507120	*Beamte - Beihilferückstellungen * Beihilferückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*400,00*	*520,00*	*560,00*	*610,00*	*660,00*
	508100	*Beamte * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Beamte*		*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*
	508200	*Arbeitnehmer * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*19.100,00*	*19.500,00*	*19.900,00*	*20.700,00*	*22.000,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		22.660,76	11.200,00	15.500,00	16.100,00	16.400,00	17.000,00
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung * Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*146,33*	*1.200,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*22.514,43*	*10.000,00*	*15.000,00*	*15.600,00*	*15.900,00*	*16.500,00*
E11	Abschreibungen			57.800,00	51.500,00	45.600,00	19.800,00	19.800,00
	532001	*Abschreib a Immat Vermöggst * Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände*		*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*300,00*	*300,00*
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung * Abschreibungen auf Betriebsausstattung*		*700,00*				
	538530	*Geschäftsausstattung * Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*53.300,00*	*47.700,00*	*41.800,00*	*19.500,00*	*19.500,00*
	539200	*außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen * Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		561.644,07	528.100,00	627.100,00	628.100,00	628.800,00	628.800,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen * Dienstreisekosten*	*705,18*	*1.500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände * Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*316,33*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
	562200	*Leasing * Leasing EDV-Hardware*	*33.634,56*	*50.000,00*	*49.200,00*	*49.200,00*	*49.200,00*	*49.200,00*
	562410	*Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen * Laufende Lizenzaufwendungen ** Kostensteigerung aufgrund KI Nutzung und angepasster Softwareverträge*	*130.978,81*	*121.800,00*	*217.300,00*	*217.300,00*	*217.300,00*	*217.300,00*
	562420	*Datenverarbeitung - laufende Beratung * Laufende Beratung*	*24.937,99*	*46.700,00*	*46.900,00*	*47.700,00*	*48.200,00*	*48.200,00*
	562430	*Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates * Unterhaltung Software, Updates*	*106.484,59*	*119.800,00*	*139.000,00*	*139.000,00*	*139.000,00*	*139.000,00*
	562440	*Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware * Unterhaltung Hardware*	*18.288,91*	*19.300,00*	*19.500,00*	*19.700,00*	*19.900,00*	*19.900,00*
	562490	*Datenverarbeitung - Sonstige * Sonstige Aufwendungen der Datenverarbeitung*	*244.057,91*	*166.000,00*	*151.100,00*	*151.100,00*	*151.100,00*	*151.100,00*
	563900	*Sonstiges * Sonstige Geschäftsausgaben*	*142,80*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	564100	*Versicherungsbeiträge * Versicherungsbeiträge (EDV-Elektronik etc.)*	*867,00*	*1.100,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen * Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*1.229,99*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**851.011,60**	**884.800,00**	**1.045.860,00**	**1.047.440,00**	**1.029.960,00**	**1.039.450,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 850.534,61**	**- 809.400,00**	**- 969.660,00**	**- 970.640,00**	**- 952.560,00**	**- 961.420,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							

Ergebnishaushalt 114401 Technikunterstützte Informationsverarbeitung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 850.534,61**	**- 809.400,00**	**- 969.660,00**	**- 970.640,00**	**- 952.560,00**	**- 961.420,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 850.534,61**	**- 809.400,00**	**- 969.660,00**	**- 970.640,00**	**- 952.560,00**	**- 961.420,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 114401 Technikunterstützte Informationsverarbeitung:

114401 . 562410	*Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen*	*Kostensteigerung aufgrund KI Nutzung und angepasster Softwareverträge*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114501	**Druckerei- und Telefonzentrale**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt :	1145	Sonstige zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Ziel

Sachziele:

Fertigung von Kopierarbeiten für die gesamte Verwaltung, Sicherstellung einer reibungslosen Telefonvermittlung

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 114501 Druckerei- und Telefonzentrale:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	28,15	7.100,00	7.200,00	7.300,00	7.400,00	7.550,00
462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*	*28,15*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*7.000,00*	*7.100,00*	*7.200,00*	*7.300,00*	*7.450,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**28,15**	**7.100,00**	**7.200,00**	**7.300,00**	**7.400,00**	**7.550,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	70.427,63	81.000,00	82.570,00	85.010,00	88.200,00	91.470,00
502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*54.487,80*	*57.500,00*	*58.610,00*	*60.210,00*	*62.300,00*	*64.100,00*
503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*4.175,66*	*4.400,00*	*4.530,00*	*4.620,00*	*4.760,00*	*4.920,00*
504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*11.764,17*	*12.000,00*	*12.230,00*	*12.680,00*	*13.240,00*	*13.950,00*
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*7.000,00*	*7.100,00*	*7.300,00*	*7.600,00*	*8.100,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.041,42	20.300,00	20.700,00	21.100,00	21.500,00	21.500,00
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Ausgaben für Druckerei*	*16.792,71*	*20.000,00*	*20.400,00*	*20.800,00*	*21.200,00*	*21.200,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*248,71*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	35.635,72	33.600,00	34.300,00	35.000,00	35.700,00	35.700,00

Ergebnishaushalt 114501 Druckerei- und Telefonzentrale:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten * Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*35.272,83*	*33.100,00*	*33.800,00*	*34.500,00*	*35.200,00*	*35.200,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen * Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*362,89*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**123.104,77**	**134.900,00**	**137.570,00**	**141.110,00**	**145.400,00**	**148.670,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 123.076,62**	**- 127.800,00**	**- 130.370,00**	**- 133.810,00**	**- 138.000,00**	**- 141.120,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 123.076,62**	**- 127.800,00**	**- 130.370,00**	**- 133.810,00**	**- 138.000,00**	**- 141.120,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 123.076,62**	**- 127.800,00**	**- 130.370,00**	**- 133.810,00**	**- 138.000,00**	**- 141.120,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114601	**Versicherungen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt :	1146	Versicherungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Versicherungsverträge und Vereinbarungen

Zielgruppe

Alle Organisationseinheiten , Einwohnerinnen und Einwohner

Ziel

Sachziele:

Gewährleistung des Verischerungsschutzes in allen Bereichen

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 114601 Versicherungen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge		2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.150,00
	*466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*2.100,00*	*2.100,00*	*2.100,00*	*2.100,00*	*2.150,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**2.100,00**	**2.100,00**	**2.100,00**	**2.100,00**	**2.150,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.355,54	25.900,00	24.130,00	25.000,00	26.200,00	28.000,00
	*502200 Arbeitnehmer * Vergütung Arbeitnehmer*	*17.469,91*	*18.400,00*	*16.980,00*	*17.400,00*	*18.100,00*	*19.200,00*
	*503200 Arbeitnehmer * Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*1.352,61*	*1.400,00*	*1.310,00*	*1.400,00*	*1.500,00*	*1.600,00*
	*504200 Arbeitnehmer * Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*3.533,02*	*3.900,00*	*3.640,00*	*3.800,00*	*4.000,00*	*4.300,00*
	*506290 Arbeitnehmer - Sonstige * Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	*508200 Arbeitnehmer * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*2.100,00*	*2.100,00*	*2.200,00*	*2.300,00*	*2.500,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	44.881,88	47.200,00	48.100,00	49.100,00	50.100,00	50.100,00
	*564100 Versicherungsbeiträge * Versicherungsbeiträge (Haftpflicht, Unfallversicherungen)*	*44.811,21*	*47.100,00*	*48.000,00*	*49.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*
	*564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen * Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*70,67*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**67.237,42**	**73.100,00**	**72.230,00**	**74.100,00**	**76.300,00**	**78.100,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 67.237,42**	**- 71.000,00**	**- 70.130,00**	**- 72.000,00**	**- 74.200,00**	**- 75.950,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						

Ergebnishaushalt 114601 Versicherungen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 67.237,42**	**- 71.000,00**	**- 70.130,00**	**- 72.000,00**	**- 74.200,00**	**- 75.950,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 67.237,42**	**- 71.000,00**	**- 70.130,00**	**- 72.000,00**	**- 74.200,00**	**- 75.950,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
116011	**Finanzabteilung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116	Zahlungsabwicklung
Produkt :	1160	Finanzen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze, Haushaltssatzungen, Finanzausgleichgesetz, Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Gremien, Stadt- und Ortsgemeinden, Aufsichtsbehörde

Ziel

Sachziele:

Sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung, Optimale Steuerung der Haushaltswirtschaft; Langfristige Liquiditätssicherung.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 116011 Finanzabteilung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	455.085,50	609.400,00	610.400,00	611.400,00	612.400,00	612.400,00
	442310	*von Sondervermögen - von Eigenbetrieben * Kostenenerstattungen der VG-Werke (Abwasser und Wasser)*	*400.000,00*	*550.000,00*	*550.000,00*	*550.000,00*	*550.000,00*	*550.000,00*
	442420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land * Erstattung Personalkosten vom Land*						
	442430	*vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden * Erstattung VG Schweich (Anteile Versorgung und Beihilfe)*	*41.747,50*	*42.500,00*	*43.400,00*	*44.300,00*	*45.200,00*	*45.200,00*
	442470	*vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen * Verwaltungskostenbeiträge Stiftungen*		*3.400,00*	*3.500,00*	*3.600,00*	*3.700,00*	*3.700,00*
	442590	*vom sonstigen privaten Bereich * Erstattungen Leasingraten Jobrad*						
	442900	*von übrigen Bereichen * Eigenbeteiligung Beamte wegen Wahlleistungen*	*13.338,00*	*13.500,00*	*13.500,00*	*13.500,00*	*13.500,00*	*13.500,00*
E7		Sonstige laufende Erträge	22.832,95	108.100,00	93.700,00	96.300,00	98.800,00	101.600,00
	462900	*Sonstige * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*	*22.832,95*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*108.000,00*	*93.600,00*	*96.200,00*	*98.700,00*	*101.500,00*
	466220	*Erträge aus Zuschreibungen - von Finanzanlagen und Beteiligungen * Ertrag aus Zuschreibung von Finanzanlagen und Beteiligungen*						
E8		**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**477.918,45**	**717.500,00**	**704.100,00**	**707.700,00**	**711.200,00**	**714.000,00**

Ergebnishaushalt 116011 Finanzabteilung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E9		Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.143.256,57	1.271.400,00	1.382.750,00	1.412.510,00	1.469.070,00	1.554.550,00
	502100	*Beamte* ** Bezüge der Beamtinnen und Beamten*	*211.857,36*	*228.700,00*	*183.710,00*	*187.400,00*	*194.900,00*	*206.600,00*
	502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*504.622,52*	*660.300,00*	*706.010,00*	*720.200,00*	*749.100,00*	*794.100,00*
	503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*38.821,67*	*51.000,00*	*54.520,00*	*55.700,00*	*58.000,00*	*61.500,00*
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*104.314,86*	*139.800,00*	*149.460,00*	*152.500,00*	*158.600,00*	*168.200,00*
	505001	*Beihilfen UnterstützungsLeist* ** Beihilfen, Unterstützungen und dergleichen*	*19.624,70*	*21.900,00*	*15.000,00*	*15.500,00*	*16.000,00*	*16.500,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*	*99,00*	*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	507110	*Beamte - Pensionsrückstellungen* ** Pensionsrückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*34.000,00*	*30.740,00*	*33.120,00*	*35.760,00*	*38.550,00*
	507120	*Beamte - Beihilferückstellungen* ** Beihilferückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*3.700,00*	*3.710,00*	*3.990,00*	*4.310,00*	*4.650,00*
	508100	*Beamte* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Beamte*		*21.000,00*	*21.400,00*	*21.800,00*	*22.200,00*	*22.650,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*58.500,00*	*59.700,00*	*60.900,00*	*63.400,00*	*67.300,00*
	511100	*Beamte* ** Versorgungsaufwendungen inaktive Beamte*	*221.920,67*	*13.400,00*	*119.000,00*	*121.400,00*	*126.300,00*	*133.900,00*
	514100	*Beamte* ** Beihilfen etc. Versorgungsempfänger (Beamte)*	*41.995,79*	*39.000,00*	*39.400,00*	*39.800,00*	*40.200,00*	*40.200,00*
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	529210	*Sonst Aufw f Dienstleistungen* ** Aufwendungen sonstige Dienstleistungen*						
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	15.333,15	11.300,00	11.400,00	11.500,00	11.600,00	11.600,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen* ** Dienstreisekosten*	*477,60*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*100,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	562200	*Leasing* ** Leasingraten Jobrad*						
	562300	*Leiharbeitskräfte* ** Aufwendungen für Leiharbeitskräfte*	*7.704,00*					
	562420	*Datenverarbeitung - laufende Beratung* ** Einsatzunterstützung Software Haushalt, Kasse, Steuern und Abgaben*	*3.007,74*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u* ** Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*490,88*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*	*1.101,60*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*2.451,33*	*2.700,00*	*2.800,00*	*2.900,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	564190	*Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen* ** Versicherungen Jobrad*						
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.158.589,72**	**1.283.000,00**	**1.394.450,00**	**1.424.310,00**	**1.480.970,00**	**1.566.450,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 680.671,27**	**- 565.500,00**	**- 690.350,00**	**- 716.610,00**	**- 769.770,00**	**- 852.450,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 680.671,27**	**- 565.500,00**	**- 690.350,00**	**- 716.610,00**	**- 769.770,00**	**- 852.450,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**						

Ergebnishaushalt 116011 Finanzabteilung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 680.671,27**	**- 565.500,00**	**- 690.350,00**	**- 716.610,00**	**- 769.770,00**	**- 852.450,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
116201	**Verbandsgemeindekasse**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116	Zahlungsabwicklung
Produkt :	1162	Zahlungsabwicklung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze, Dienstanweisungen, Kassenanordnungen, Landesvollstreckungsgesetz

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Ziel

Sachziele:

Ordnungsgemäße Erledigung aller Kassengeschäfte sowie zwangsweise Einziehung von Forderungen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 116201 Verbandsgemeindekasse:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.525,81	26.400,00	26.900,00	27.400,00	27.900,00	27.900,00
	442510	*von privaten Unternehmen* ** Hebegebühren Landwirtschaftskammerbeitrag .pp.*		*5.900,00*	*6.000,00*	*6.100,00*	*6.200,00*	*6.200,00*
	442511	*Kostenbeitrag für Vollstreckun* ** Kostenbeitrag für Vollstreckungsersuchen*	*15.525,81*	*20.500,00*	*20.900,00*	*21.300,00*	*21.700,00*	*21.700,00*
E7		Sonstige laufende Erträge	204.602,56	201.300,00	177.300,00	181.100,00	184.700,00	185.520,00
	462200	*Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.* ** Mahn- und Beitreibungsgebühren*	*202.456,21*	*160.000,00*	*142.800,00*	*145.700,00*	*148.600,00*	*148.600,00*
	462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*	*2.146,35*	*6.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*34.800,00*	*28.000,00*	*28.900,00*	*29.600,00*	*30.420,00*
E8		**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**220.128,37**	**227.700,00**	**204.200,00**	**208.500,00**	**212.600,00**	**213.420,00**
E9		Personal- und Versorgungsaufwendungen	438.624,87	687.400,00	572.160,00	584.630,00	608.540,00	645.230,00
	502100	*Beamte* ** Bezüge der Beamtinnen und Beamten*	*65.767,00*	*86.700,00*	*52.680,00*	*53.800,00*	*56.000,00*	*59.400,00*
	502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*248.411,80*	*274.500,00*	*341.890,00*	*348.800,00*	*362.800,00*	*384.600,00*
	503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*19.729,98*	*21.200,00*	*26.380,00*	*27.000,00*	*28.100,00*	*29.800,00*
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*54.928,69*	*58.000,00*	*72.320,00*	*73.800,00*	*76.800,00*	*81.500,00*
	505001	*Beihilfen UnterstützungsLeist* ** Beihilfen, Unterstützungen und dergleichen*	*2.030,32*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.300,00*	*2.400,00*	*2.600,00*

Ergebnishaushalt 116201 Verbandsgemeindekasse:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	507110	*Beamte - Pensionsrückstellungen* ** Pensionsrückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*8.900,00*	*8.740,00*	*9.490,00*	*10.300,00*	*11.170,00*
	507120	*Beamte - Beihilferückstellungen* ** Beihilferückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*900,00*	*1.050,00*	*1.140,00*	*1.240,00*	*1.340,00*
	508100	*Beamte* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Beamte*		*900,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*	*920,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*23.100,00*	*23.600,00*	*24.100,00*	*25.100,00*	*26.700,00*
	511100	*Beamte* ** Versorgungsaufwendungen inaktive Beamte*	*38.323,62*	*202.800,00*	*34.100,00*	*34.800,00*	*36.200,00*	*38.400,00*
	514100	*Beamte* ** Beihilfen etc. Versorgungsempfänger (Beamte)*	*9.433,46*	*8.100,00*	*8.200,00*	*8.300,00*	*8.400,00*	*8.400,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		684,33	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*684,33*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		51.765,33	44.100,00	45.000,00	45.900,00	46.800,00	46.800,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen* ** Dienstreisekosten*	*2.000,84*	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u* ** Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*3.027,94*	*3.500,00*	*3.600,00*	*3.700,00*	*3.800,00*	*3.800,00*
	563100	*Büromaterial* ** Büromaterial VG-Kasse Bernkastel-Kues*	*532,44*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	563700	*Bankgebühren* ** Bankgebühren VG-Kasse*	*29.991,07*	*31.000,00*	*31.600,00*	*32.200,00*	*32.800,00*	*32.800,00*
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*	*3.141,60*	*3.500,00*	*3.600,00*	*3.700,00*	*3.800,00*	*3.800,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*1.855,70*	*2.100,00*	*2.200,00*	*2.300,00*	*2.400,00*	*2.400,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung* ** Einzelwertberichtigung*	*11.215,74*					
	569900	*Sonstige* ** Abwicklung Lastschriften*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**491.074,53**	**731.800,00**	**617.460,00**	**630.830,00**	**655.640,00**	**692.330,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 270.946,16**	**- 504.100,00**	**- 413.260,00**	**- 422.330,00**	**- 443.040,00**	**- 478.910,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 270.946,16**	**- 504.100,00**	**- 413.260,00**	**- 422.330,00**	**- 443.040,00**	**- 478.910,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 270.946,16**	**- 504.100,00**	**- 413.260,00**	**- 422.330,00**	**- 443.040,00**	**- 478.910,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
121201	**Wahlen und sonstige Abstimmungen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Wahlen und sonstige Abstimmungen
Produkt :	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze und entsprechende Verordnungen

Zielgruppe

Einwohner und Einwohnerinnen, Wahlberechtigte, Bund, Land, Behörden

Ziel

Sachziele:

Rechtmäßige und ordnungsgemäße Vorbereitung und Durchführung von Wahlen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.396,00	50.000,00	50.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
442420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land* ** Erstattung von Wahlkosten*	*31.396,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**31.396,00**	**50.000,00**	**50.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.434,12	50.000,00	50.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen* ** Aufwendungen Wahlen (Europa, Bund, Land, Kommunal)* *** Kosten Landtagswahl*	*120.434,12*	*50.000,00*	*50.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**120.434,12**	**50.000,00**	**50.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 89.038,12**					
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 89.038,12**					
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 89.038,12**					

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

121201 . 524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*	*Kosten Landtagswahl*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
122001	**Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	122	Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente
Produkt :	1220	Ordnungsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze (POG, GewO, GastG), Satzungen, Verwaltungsvorschriften

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbebetriebe

Ziel

Sachziele:

Einhaltung der ordnungsrechtlichen Vorschriften. Beseitigung von Gefahren und Schutz der Öffentlichkeit

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 122001 Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.009,83	95.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
431001	*Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen * Verwaltungsgebühren Gewerberecht*	*61.040,93*	*65.000,00*	*75.000,00*	*75.000,00*	*75.000,00*	*75.000,00*
431002	*Verwaltungsgebühren * Verwaltungsgebühren Straßenverkehr*	*27.968,90*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
441200	*Mieten und Pachten * Erträge aus der Ausleihung von Verkehrszeichen etc*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.092,04	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
442900	*von übrigen Bereichen * Kostenerstattungen Ordnungsamtliche Maßnahmen*	*6.092,04*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	- 336,50	44.300,00	38.000,00	39.000,00	40.200,00	41.420,00
462100	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) * Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)*	*- 336,50*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
462900	*Sonstige * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*38.800,00*	*32.500,00*	*33.500,00*	*34.700,00*	*35.920,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**94.765,37**	**144.400,00**	**148.100,00**	**149.100,00**	**150.300,00**	**151.520,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	315.580,67	391.900,00	439.630,00	452.900,00	473.440,00	503.480,00
502100	*Beamte * Bezüge der Beamtinnen und Beamten*	*115.167,00*	*120.700,00*	*120.160,00*	*122.600,00*	*127.600,00*	*135.300,00*

Ergebnishaushalt 122001 Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*89.755,25*	*106.900,00*	*113.980,00*	*116.300,00*	*121.000,00*	*128.300,00*
	503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*6.901,80*	*8.300,00*	*8.800,00*	*9.000,00*	*9.400,00*	*10.000,00*
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*19.169,67*	*22.700,00*	*24.310,00*	*24.800,00*	*25.800,00*	*27.400,00*
	505001	*Beihilfen UnterstützungsLeist* ** Beihilfen, Unterstützungen und dergleichen*	*1.406,04*	*1.800,00*	*4.000,00*	*4.500,00*	*5.000,00*	*5.500,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	507110	*Beamte - Pensionsrückstellungen* ** Pensionsrückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*32.500,00*	*45.780,00*	*50.260,00*	*54.580,00*	*60.150,00*
	507120	*Beamte - Beihilferückstellungen* ** Beihilferückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*3.400,00*	*5.500,00*	*6.040,00*	*6.560,00*	*7.220,00*
	508100	*Beamte* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Beamte*		*14.300,00*	*14.600,00*	*14.900,00*	*15.200,00*	*15.510,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*9.500,00*	*9.700,00*	*9.900,00*	*10.300,00*	*11.000,00*
	511100	*Beamte* ** Versorgungsaufwendungen inaktive Beamte*	*67.109,88*	*57.000,00*	*77.900,00*	*79.500,00*	*82.700,00*	*87.700,00*
	514100	*Beamte* ** Beihilfen etc. Versorgungsempfänger (Beamte)*	*16.071,03*	*14.700,00*	*14.800,00*	*14.900,00*	*15.000,00*	*15.000,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		24.379,23	33.600,00	33.700,00	33.800,00	33.900,00	33.900,00
	523500	*Fahrzeugunterhaltung* ** Fahrzeugunterhaltung*	*2.501,60*	*5.500,00*	*5.600,00*	*5.700,00*	*5.800,00*	*5.800,00*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*38,26*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*480,71*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
	523810	*Geringwertige Gegenstände etc.* ** Anschaffung Verkehrszeichen und Verkehsrseinrichtungen*		*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
	524950	*Aufwendungen* ** Aufwendungen Bereich des Fund- und Obdachlosenwesen*	*18.106,66*	*18.000,00*	*18.000,00*	*18.000,00*	*18.000,00*	*18.000,00*
	524951	*Aufwendungen* ** Aufwendungen Fundtiere*						
	525420	*an den öffentlichen Bereich - an das Land* ** Fischereiabgabe*	*3.252,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*
E11	Abschreibungen			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	538100	*Fahrzeuge* ** Abschreibungen auf Fahrzeuge*		*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	539100	*außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände* ** Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		13.207,55	14.400,00	14.600,00	14.800,00	15.000,00	15.000,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen* ** Dienstreisekosten*	*2.866,54*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*3.565,19*	*3.500,00*	*3.600,00*	*3.700,00*	*3.800,00*	*3.800,00*
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u* ** Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*4.512,40*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*
	563100	*Büromaterial* ** Aufwendungen für Bürobedarf*	*97,23*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*345,52*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*

Ergebnishaushalt 122001 Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564120	*Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen*	*704,18*	*1.000,00*	*1.100,00*	*1.200,00*	*1.300,00*	*1.300,00*
	** Kfz-Versicherungen*						
564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen*	*423,99*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
	** Unfallversicherungen (Beschäftigte)*						
565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*580,50*					
	** Einzelwertberichtigung*						
568200	*Kraftfahrzeugsteuer*	*112,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
	** Kraftfahrzeugsteuer*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**353.167,45**	**440.900,00**	**488.930,00**	**502.500,00**	**523.340,00**	**553.380,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 258.402,08**	**- 296.500,00**	**- 340.830,00**	**- 353.400,00**	**- 373.040,00**	**- 401.860,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 258.402,08**	**- 296.500,00**	**- 340.830,00**	**- 353.400,00**	**- 373.040,00**	**- 401.860,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 258.402,08**	**- 296.500,00**	**- 340.830,00**	**- 353.400,00**	**- 373.040,00**	**- 401.860,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
122311	**Personenstands- und Einwohnerwesen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	122	Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente
Produkt :	1223	Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze (PStG, StaG, Meldegesetz, Pass- und Personalausweisgesetz etc.) Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Ziel

Sachziele:

Rechtliche Dokumantation des Personenstandes. Registrierung aller Einwohnerinnen und Einwohner und Versorgung mit Ausweisdokumenten

Umfassender Kundenservice

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 122311 Personenstands- und Einwohnerwesen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.999,25	280.000,00	283.800,00	287.700,00	291.700,00	291.700,00
431001	*Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen * Verwaltungsgebühren Standesamt*	*78.881,60*	*90.000,00*	*90.000,00*	*90.000,00*	*90.000,00*	*90.000,00*
431002	*Verwaltungsgebühren * Verwaltungsgebühren Melde- und Passamt*	*178.117,65*	*190.000,00*	*193.800,00*	*197.700,00*	*201.700,00*	*201.700,00*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
441100	*Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit) * Erlöse aus Fundsachen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		18.400,00	18.800,00	19.200,00	19.600,00	19.990,00
462100	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) * Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder ua)*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
462900	*Sonstige * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*18.000,00*	*18.400,00*	*18.800,00*	*19.200,00*	*19.590,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**256.999,25**	**298.500,00**	**302.700,00**	**307.000,00**	**311.400,00**	**311.790,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	368.545,42	498.400,00	447.840,00	457.600,00	476.600,00	505.810,00
502200	*Arbeitnehmer * Vergütung Arbeitnehmer*	*286.030,15*	*311.300,00*	*331.710,00*	*338.400,00*	*352.000,00*	*373.200,00*

Ergebnishaushalt 122311 Personenstands- und Einwohnerwesen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*22.541,10*	*24.000,00*	*25.590,00*	*26.200,00*	*27.300,00*	*29.000,00*
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*59.906,14*	*65.700,00*	*70.040,00*	*71.500,00*	*74.400,00*	*78.900,00*
	505001	*Beihilfen UnterstützungsLeist* ** Beihilfen, Unterstützungen und dergleichen*	*68,03*		*2.000,00*	*2.500,00*	*3.000,00*	*3.500,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	507110	*Beamte - Pensionsrückstellungen* ** Pensionsrückstellungen Beamtinnen/Beamte*						
	507120	*Beamte - Beihilferückstellungen* ** Beihilferückstellungen Beamtinnen/Beamte*						
	508100	*Beamte* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Beamte*		*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*410,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*17.600,00*	*18.000,00*	*18.400,00*	*19.200,00*	*20.400,00*
	511100	*Beamte* ** Versorgungsaufwendungen inaktive Beamte*		*79.300,00*				
	514100	*Beamte* ** Beihilfen etc. Versorgungsempfänger (Beamte)*						
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.555,24	128.500,00	129.700,00	130.900,00	132.100,00	132.100,00
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*113,89*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	523810	*Geringwertige Gegenstände etc.* ** Ankauf Reisepässe und Personalausweise*	*124.539,89*	*115.000,00*	*116.200,00*	*117.400,00*	*118.600,00*	*118.600,00*
	524950	*Aufwendungen* ** Aufwendungen Trauungen Standesamt Bernkastel-Kues*	*1.537,78*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
	525410	*an den öffentlichen Bereich - an den Bund* ** Abgabe Gebührenanteil Führungszeugnisse etc.*	*8.363,68*	*9.500,00*	*9.500,00*	*9.500,00*	*9.500,00*	*9.500,00*
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	7.651,41	9.800,00	10.100,00	10.400,00	10.700,00	10.700,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen* ** Dienstreisekosten*	*520,14*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*125,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	563100	*Büromaterial* ** Bürobedarf*	*3.295,12*	*3.700,00*	*3.800,00*	*3.900,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften* ** Bücher und Zeitschriften*	*1.939,65*	*2.300,00*	*2.400,00*	*2.500,00*	*2.600,00*	*2.600,00*
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*1.771,50*	*1.900,00*	*2.000,00*	*2.100,00*	*2.200,00*	*2.200,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**510.752,07**	**636.700,00**	**587.640,00**	**598.900,00**	**619.400,00**	**648.610,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 253.752,82**	**- 338.200,00**	**- 284.940,00**	**- 291.900,00**	**- 308.000,00**	**- 336.820,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 253.752,82**	**- 338.200,00**	**- 284.940,00**	**- 291.900,00**	**- 308.000,00**	**- 336.820,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**						
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 253.752,82**	**- 338.200,00**	**- 284.940,00**	**- 291.900,00**	**- 308.000,00**	**- 336.820,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
123511	**Verkehrsüberwachung (Ruhender Verkehr)**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	123	Verkehrsüberwachung
Produkt :	1235	Verkehrsüberwachung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze, Satzungen, Dienstanweisungen

Zielgruppe

EinwohnerInnen, VerkehrsteilnehmerInnen

Ziel

Sachziele:

Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 123511 Verkehrsüberwachung (Ruhender Verkehr):

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.593,50	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	431001	*Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen * Verwaltungsgebühren Ruhender Verkehr*	*4.593,50*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		34.490,82	209.100,00	199.500,00	199.900,00	200.300,00	200.730,00
	462100	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) * Verwarngelder Ruhender Verkehr*	*1.603,50*	*160.000,00*	*150.000,00*	*150.000,00*	*150.000,00*	*150.000,00*
	462110	*Bußgelder Mahnverfahren Ruhend * Bußgelder Mahnverfahren Ruhender Verkehr*	*4.011,50*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
	462900	*Sonstige * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*	*28.875,82*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*20.100,00*	*20.500,00*	*20.900,00*	*21.300,00*	*21.730,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**39.084,32**	**214.100,00**	**204.500,00**	**204.900,00**	**205.300,00**	**205.730,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		186.413,06	249.900,00	219.970,00	224.700,00	234.000,00	248.300,00
	502200	*Arbeitnehmer * Vergütung Arbeitnehmer*	*145.038,80*	*178.200,00*	*154.570,00*	*157.700,00*	*164.100,00*	*174.000,00*
	503200	*Arbeitnehmer * Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*11.902,08*	*13.700,00*	*11.930,00*	*12.200,00*	*12.700,00*	*13.500,00*
	504200	*Arbeitnehmer * Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*29.472,18*	*37.800,00*	*32.870,00*	*33.600,00*	*35.000,00*	*37.100,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige * Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*

Ergebnishaushalt 123511 Verkehrsüberwachung (Ruhender Verkehr):

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	508200	*Arbeitnehmer * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*20.100,00*	*20.500,00*	*21.000,00*	*21.900,00*	*23.300,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		25.199,15	35.100,00	35.100,00	35.100,00	35.100,00	35.100,00
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung * Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*1.179,89*	*2.600,00*	*2.600,00*	*2.600,00*	*2.600,00*	*2.600,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*1.106,05*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
	524950	*Aufwendungen * Aufwendungen Ruhender Verkehr*	*22.913,21*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*
E11	Abschreibungen			1.000,00	500,00	400,00	300,00	300,00
	532001	*Abschreib a Immat Vermöggst * Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände*						
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung * Abschreibungen auf Betriebsausstattung*		*1.000,00*	*500,00*	*400,00*	*300,00*	*300,00*
	538530	*Geschäftsausstattung * Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		11.699,36	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen * Dienstreisekosten*	*1.384,36*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände * Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*618,23*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	562430	*Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates * Unterhaltung Software, Updates*	*4.314,42*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u * Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	563100	*Büromaterial * Büromaterial*	*812,77*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten * Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*2.345,82*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*
	563900	*Sonstiges * Sonstige Geschäftsausgaben*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen * Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*978,76*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung * Einzelwertberichtigung*	*1.245,00*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**223.311,57**	**298.500,00**	**268.070,00**	**272.700,00**	**281.900,00**	**296.200,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 184.227,25**	**- 84.400,00**	**- 63.570,00**	**- 67.800,00**	**- 76.600,00**	**- 90.470,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 184.227,25**	**- 84.400,00**	**- 63.570,00**	**- 67.800,00**	**- 76.600,00**	**- 90.470,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 184.227,25**	**- 84.400,00**	**- 63.570,00**	**- 67.800,00**	**- 76.600,00**	**- 90.470,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
126001	**Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	126	Brandschutz
Produkt :	1260	Brandschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse, Vereinbarungen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbetreibende, Gefährdete Personen, MitgliederInnen der Freiwilligen Feuerwehren

Ziel

Sachziele:

Beseitigung von Gefahren, Schutz der Umwelt, Erhalt von Sachwerten, Schutz von Leben und Gesundheit

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren):

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		22.568,24	130.100,00	130.900,00	89.200,00	89.000,00	89.000,00
	414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund* ** Zuweisungen vom Bund*		*2.700,00*				
	414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land* ** Zuweisungen vom Land* *** in 2026 zusätzlich Zuwendung Feuerwehrbedarfsplan*	*16.546,24*	*16.400,00*	*35.500,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
	414431	*Zuweisungen vom Kreis* ** Zuweisungen vom Kreis*	*3.060,00*					
	414590	*vom sonstigen privaten Bereich* ** Zuweisungen/Spenden von übrigen Bereichen für Feuerwehren*	*2.962,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	415100	*Sonderposten aus Zuwendungen* ** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*108.000,00*	*92.400,00*	*66.200,00*	*66.000,00*	*66.000,00*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		3.384,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
	441200	*Mieten und Pachten* ** Miete Wohnung FWHS Kues*	*3.384,00*	*3.400,00*	*3.400,00*	*3.400,00*	*3.400,00*	*3.400,00*
	441210	*Sonstige Einnahmen* ** Erstattung Nebenkosten (aus Mieten)*		*900,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		47.931,73	120.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	442510	*von privaten Unternehmen* ** Kostenersätze für Feuerwehreinsätze* *** u.a. auch Abrechnung Vorjahre*	*47.931,73*	*120.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		8.350,04	44.700,00	40.400,00	41.400,00	42.500,00	43.720,00
	461130	*Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögens-gegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro* ** Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens*	*4.259,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	462700	*Versicherungserstattungen* ** Versicherungserstattungen im Bereich Feuerwehren*	*1.580,26*					

Ergebnishaushalt 126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren):

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*	*2.510,78*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*40.700,00*	*36.400,00*	*37.400,00*	*38.500,00*	*39.720,00*
	466210	*Erträge aus Zuschreibungen - von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens* ** Erträge aus immateriellen Vermögensgegenständen*						
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**82.234,01**	**299.100,00**	**275.600,00**	**234.900,00**	**235.800,00**	**237.020,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		452.064,75	465.600,00	493.760,00	505.110,00	524.110,00	551.170,00
	501001	*Aufw f ehrenamtlich Tätige* ** Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit*	*91.700,38*	*86.100,00*	*92.070,00*	*93.900,00*	*95.800,00*	*97.700,00*
	501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)* ** Lohnausfall für Feuerwehreinsätze*	*23.039,91*	*35.000,00*	*35.000,00*	*35.700,00*	*37.200,00*	*39.500,00*
	502100	*Beamte* ** Bezüge der Beamtinnen und Beamten*	*122.336,56*	*94.600,00*	*102.290,00*	*104.400,00*	*108.600,00*	*115.200,00*
	502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*93.426,55*	*98.900,00*	*106.410,00*	*108.600,00*	*113.000,00*	*119.800,00*
	503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*6.964,90*	*7.600,00*	*8.210,00*	*8.400,00*	*8.800,00*	*9.400,00*
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*19.842,10*	*21.300,00*	*22.940,00*	*23.400,00*	*24.400,00*	*25.900,00*
	505001	*Beihilfen UnterstützungsLeist* ** Beihilfen, Unterstützungen und dergleichen*	*6.395,12*	*6.800,00*	*5.000,00*	*5.500,00*	*6.000,00*	*6.500,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	507110	*Beamte - Pensionsrückstellungen* ** Pensionsrückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*11.700,00*	*12.080,00*	*13.130,00*	*14.290,00*	*15.540,00*
	507120	*Beamte - Beihilferückstellungen* ** Beihilferückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*1.300,00*	*1.460,00*	*1.580,00*	*1.720,00*	*1.870,00*
	508100	*Beamte* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Beamte*		*21.600,00*	*22.000,00*	*22.400,00*	*22.800,00*	*23.260,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*7.300,00*	*7.400,00*	*7.600,00*	*8.000,00*	*8.500,00*
	511100	*Beamte* ** Versorgungsaufwendungen inaktive Beamte*	*71.287,72*	*62.200,00*	*67.600,00*	*69.000,00*	*71.800,00*	*76.200,00*
	514100	*Beamte* ** Beihilfen etc. Versorgungsempfänger (Beamte)*	*17.071,51*	*11.100,00*	*11.200,00*	*11.300,00*	*11.400,00*	*11.400,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		467.379,98	455.700,00	562.800,00	518.000,00	518.300,00	518.800,00
	522100	*Heizkosten* ** Heizkosten*	*58.766,87*	*70.000,00*	*65.000,00*	*65.000,00*	*65.000,00*	*65.000,00*
	522200	*Reinigungskosten* ** Reinigungskosten*	*180,30*	*2.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.)* ** Stromkosten (Beleuchtung etc.)*	*73.759,30*	*75.000,00*	*75.000,00*	*75.000,00*	*75.000,00*	*75.000,00*
	522400	*Pauschale Bewirtschaftungskost* ** Bewirtschaftungskosten Halle Panoramstr. 4 Kues für Feuerwehren VG*	*3.192,00*	*3.300,00*	*3.300,00*	*3.300,00*	*3.300,00*	*3.300,00*
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser,* ** Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*	*13.935,66*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge* ** Bauliche Unterhaltung der Feuerwehrhäuser* *** u.a. 45.000 € Trockenlegung Mauerwerk FWG Kues*	*52.783,04*	*50.000,00*	*145.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*
	523500	*Fahrzeugunterhaltung* ** Fahrzeugunterhaltung (Feuerwehren)*	*127.545,92*	*100.000,00*	*120.000,00*	*120.000,00*	*120.000,00*	*120.000,00*

Ergebnishaushalt 126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren):

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*84.326,20*	*70.000,00*	*70.000,00*	*70.000,00*	*70.000,00*	*70.000,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*46.415,81*	*60.000,00*	*60.000,00*	*60.000,00*	*60.000,00*	*60.000,00*
	524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen* ** Aufwendungen für Sachleistungen anl. Einsätze Feuerwehren*	*6.474,88*	*7.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	524910	*Aufwendungen für St. Martin* ** Sonderaufwendungen Unwettereinsatz Ahrtal*						
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* ** Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*		*8.400,00*	*8.500,00*	*8.700,00*	*9.000,00*	*9.500,00*
E11	Abschreibungen		6.837,13	402.400,00	359.100,00	304.300,00	296.000,00	296.000,00
	532001	*Abschreib a Immat Vermöggst* ** Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände*		*2.800,00*	*2.300,00*	*2.100,00*	*2.100,00*	*2.100,00*
	534900	*mit sonstigen Gebäuden* ** Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden*		*18.800,00*	*18.800,00*	*18.800,00*	*18.800,00*	*18.800,00*
	536900	*sonstige Gebäuden* ** Abschreibungen auf sonstige Gebäude*	*505,62*	*45.600,00*	*45.600,00*	*44.800,00*	*44.800,00*	*44.800,00*
	538100	*Fahrzeuge* ** Abschreibungen auf Fahrzeuge*		*231.500,00*	*221.400,00*	*176.700,00*	*176.400,00*	*176.400,00*
	538200	*Maschinen und technische Anlagen* ** Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen*		*34.100,00*	*11.700,00*	*9.600,00*	*7.800,00*	*7.800,00*
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Betriebsausstattung*	*2,21*	*68.200,00*	*58.000,00*	*51.200,00*	*45.000,00*	*45.000,00*
	538530	*Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*1.400,00*	*1.300,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*
	539200	*außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen* ** Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen*	*6.329,30*					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.051,79	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	541590	*an d sonst privaten Bereich* ** Förderung der Jugendfeuerwehren*	*851,79*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	541591	*Weiterleitung von Spenden Feue* ** Weiterleitung von Spenden Feuerwehren*	*200,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		280.064,75	308.000,00	350.800,00	327.600,00	329.400,00	329.400,00
	561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* ** Aus- und Fortbildung*	*18.823,78*	*30.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen* ** Dienstreisekosten*	*1.230,34*	*2.700,00*	*2.700,00*	*2.700,00*	*2.700,00*	*2.700,00*
	561400	*Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten* ** Kosten der Untersuchungen*	*11.033,97*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*94.528,53*	*90.000,00*	*90.000,00*	*90.000,00*	*90.000,00*	*90.000,00*
	562100	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen* ** Mieten, Pachten und Erbbauzinsen*	*21.135,71*	*24.100,00*	*24.100,00*	*24.100,00*	*24.100,00*	*24.100,00*
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u* ** Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen* *** in 2026: Feuerwehrbedarfsplan*	*2.254,03*	*2.000,00*	*27.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften* ** Bücher und Zeitschriften*	*3.875,93*	*3.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*9.211,46*	*8.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*

Ergebnishaushalt 126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren):

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	563600	*Öffentlichkeitsarbeit* ** Aufwendungen Veranstaltungen*	*3.844,86*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*	*479,19*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	564100	*Versicherungsbeiträge* ** Versicherungsbeiträge (Haftpflicht, Unfallversicherungen)*	*55.043,39*	*67.500,00*	*68.200,00*	*68.900,00*	*69.600,00*	*69.600,00*
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen* ** Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*	*12.811,66*	*13.300,00*	*13.400,00*	*13.500,00*	*13.600,00*	*13.600,00*
	564120	*Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen* ** KFZ-Versicherungen*	*43.904,54*	*49.000,00*	*50.000,00*	*51.000,00*	*52.000,00*	*52.000,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*593,66*	*900,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*
	565120	*Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen* ** Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen*						
	568100	*Grundsteuer* ** Aufwendungen Grundsteuern etc.*	*273,70*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
	568200	*Kraftfahrzeugsteuer* ** Kraftfahrzeugsteuer*	*1.020,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**1.207.398,40**	**1.635.200,00**	**1.769.960,00**	**1.658.510,00**	**1.671.310,00**	**1.698.870,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 1.125.164,39**	**- 1.336.100,00**	**- 1.494.360,00**	**- 1.423.610,00**	**- 1.435.510,00**	**- 1.461.850,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 1.125.164,39**	**- 1.336.100,00**	**- 1.494.360,00**	**- 1.423.610,00**	**- 1.435.510,00**	**- 1.461.850,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 1.125.164,39**	**- 1.336.100,00**	**- 1.494.360,00**	**- 1.423.610,00**	**- 1.435.510,00**	**- 1.461.850,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren):

126001 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*in 2026 zusätzlich Zuwendung Feuerwehrbedarfsplan*
126001 . 442510	*von privaten Unternehmen*	*u.a. auch Abrechnung Vorjahre*
126001 . 523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge*	*u.a. 45.000 € Trockenlegung Mauerwerk FWG Kues*
126001 . 562500	*Sachverständigen- Gerichts- u*	*in 2026: Feuerwehrbedarfsplan*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
201201	**Allgemeine Schulverwaltung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	20	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung
Produktgruppe :	201	Allgemeine Schulverwaltung
Produkt :	2012	Allgemeine Schulverwaltung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Vereinbarungen

Zielgruppe

LehrerInnen und SchülerInnen, MitarbeiterInnen

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfgerechten Angebots allgemeinbildender Schulen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 201201 Allgemeine Schulverwaltung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land* ** Zuweisungen vom Land*		*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		7.900,00	8.100,00	8.300,00	8.500,00	8.670,00
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*7.900,00*	*8.100,00*	*8.300,00*	*8.500,00*	*8.670,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**9.900,00**	**10.100,00**	**10.300,00**	**10.500,00**	**10.670,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	94.523,65	113.600,00	151.000,00	154.300,00	160.800,00	170.700,00
502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*73.450,79*	*81.900,00*	*110.760,00*	*113.000,00*	*117.600,00*	*124.700,00*
503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*5.778,30*	*6.300,00*	*8.550,00*	*8.800,00*	*9.200,00*	*9.800,00*
504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*15.294,56*	*17.400,00*	*23.490,00*	*24.000,00*	*25.000,00*	*26.500,00*
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*7.900,00*	*8.100,00*	*8.300,00*	*8.700,00*	*9.300,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*

Ergebnishaushalt 201201 Allgemeine Schulverwaltung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		659,02	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen*	*268,43*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
		** Dienstreisekosten*						
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
		** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*						
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
		** Fachliteratur, Zeitschriften*						
	563900	*Sonstiges*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
		** Sonstige Geschäftsausgaben*						
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen*	*390,59*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
		** Unfallversicherungen (Beschäftigte)*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**95.182,67**	**115.500,00**	**152.900,00**	**156.200,00**	**162.700,00**	**172.600,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 95.182,67**	**- 105.600,00**	**- 142.800,00**	**- 145.900,00**	**- 152.200,00**	**- 161.930,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 95.182,67**	**- 105.600,00**	**- 142.800,00**	**- 145.900,00**	**- 152.200,00**	**- 161.930,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 95.182,67**	**- 105.600,00**	**- 142.800,00**	**- 145.900,00**	**- 152.200,00**	**- 161.930,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
211100	**Schulen der VG Bernkastel-Kues (allgemein)**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Produkt :	2111	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates, Vereinbarungen

Zielgruppe

LehrerInnen und SchülerInnen, MitarbeiterInnen

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebots allgemeinbildender Schulen

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 211100 Schulen der VG Bernkastel-Kues (allgemein):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	10.461,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land* ** Zuweisung vom Land (Sozialfonds)*		*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
414425	*Zuweisungen Land Digitalpakt* ** Zuweisung Land Digitalpakt Schulen*	*10.461,00*					
E7	Sonstige laufende Erträge	288,71	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*	*288,71*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**10.749,71**	**1.700,00**	**1.700,00**	**1.700,00**	**1.700,00**	**1.700,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.089,01	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
522200	*Reinigungskosten* ** Reinigungskosten*						
523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge* ** Größere Instandsetzungen an den Schulen der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues*						
523380	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen* ** Unterhaltung Busparkplatz Schulzentrum Kues*	*3.089,01*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*

Ergebnishaushalt 211100 Schulen der VG Bernkastel-Kues (allgemein):

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen* ** Nutzungsentgelt Schwimmunterricht der Schulen im Moselbad Bernkastel-Kues*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	525420	*an den öffentlichen Bereich - an das Land* ** Gebührenanteil Land Schulbuchausleihe (Schulen allgemein)*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		1.246,55	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
	561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* ** Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*200,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u* ** Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	562590	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige* ** Planungskosten Sanierungen Schulen VG Bernkastel-Kues*		*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	564100	*Versicherungsbeiträge* ** Schülerunfallversicherung etc. für alle Schulen der VG Bernkastel-Kues*	*1.046,55*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**9.335,56**	**11.900,00**	**11.900,00**	**11.900,00**	**11.900,00**	**11.900,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**1.414,15**	**- 10.200,00**	**- 10.200,00**	**- 10.200,00**	**- 10.200,00**	**- 10.200,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**1.414,15**	**- 10.200,00**	**- 10.200,00**	**- 10.200,00**	**- 10.200,00**	**- 10.200,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**1.414,15**	**- 10.200,00**	**- 10.200,00**	**- 10.200,00**	**- 10.200,00**	**- 10.200,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
211101	**Grundschule Kues**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Produkt :	2111	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG), Schulordnung und Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

LehrerInnen und SchülerInnen, MitarbeiterInnen

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfgerechten Angebotes allgemeinbildender Schulen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 211101 Grundschule Kues:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		12.940,60	45.400,00	38.900,00	38.900,00	38.900,00	38.900,00
	414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund*	*1.148,60*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
		** Erstattungen vom Bund (Mittagsverpflegungen)*						
	414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*11.792,00*	*11.700,00*	*11.700,00*	*11.700,00*	*11.700,00*	*11.700,00*
		** Zuweisungen vom Land für Betreuungsangebot*						
	414421	*Zuweisungen vom Land*		*7.300,00*	*7.300,00*	*7.300,00*	*7.300,00*	*7.300,00*
		** Zuweisungen vom Land Schulbuchausleihe*						
	414422	*Zuweisung Land (Finanzhilfe*						
		** Zuweisung Land (Finanzhilfe Bund) Schulen*						
	414425	*Zuweisungen Land Digitalpakt*						
		** Zuweisung Land Digitalpakt Schulen*						
	414430	*vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*						
		** Zuweisung vom Kreis*						
	415100	*Sonderposten aus Zuwendungen*		*23.900,00*	*17.400,00*	*17.400,00*	*17.400,00*	*17.400,00*
		** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		45.266,92	59.000,00	60.000,00	61.000,00	62.000,00	62.000,00
	432290	*Entgelte - Sonstiges*	*372,12*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
		** Gebühren Schulbuchausleihe GS Kues*						
	434001	*Beteiligung Essenskosten*	*34.010,80*	*47.600,00*	*48.600,00*	*49.600,00*	*50.600,00*	*50.600,00*
		** Kostenanteil Essenskosten Ganztagsschule GS Kues*						
	435001	*Beteiligung Schülerbetreuung*	*10.884,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*
		** Elternbeiträge für Betreuungsangebot GS Kues*						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte			100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	441200	*Mieten und Pachten*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
		** Miete für Musikraum GS Kues*						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		37,14	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Ergebnishaushalt 211101 Grundschule Kues:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	442590	*vom sonstigen privaten Bereich* ** Kostenerstattung Schulbuchausleihe GS Kues*	*37,14*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E7	Sonstige laufende Erträge			9.500,00	9.700,00	9.900,00	10.100,00	10.300,00
	461130	*Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögens-gegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro* ** Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens*						
	462700	*Versicherungserstattungen* ** Versicherungserstattungen (GS Kues)*						
	462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*9.000,00*	*9.200,00*	*9.400,00*	*9.600,00*	*9.800,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**58.244,66**	**114.200,00**	**108.900,00**	**110.100,00**	**111.300,00**	**111.500,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		129.972,63	149.800,00	194.080,00	198.200,00	206.400,00	219.000,00
	502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*101.853,07*	*107.000,00*	*141.150,00*	*144.000,00*	*149.800,00*	*158.800,00*
	503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*6.998,26*	*8.300,00*	*10.950,00*	*11.200,00*	*11.700,00*	*12.500,00*
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*21.121,30*	*25.400,00*	*32.680,00*	*33.400,00*	*34.800,00*	*36.900,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*9.000,00*	*9.200,00*	*9.400,00*	*9.800,00*	*10.400,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		234.186,14	275.700,00	274.200,00	278.200,00	286.700,00	286.900,00
	522100	*Heizkosten* ** Heizkosten*	*21.845,71*	*36.100,00*	*36.800,00*	*37.500,00*	*38.300,00*	*38.300,00*
	522200	*Reinigungskosten* ** Reinigungskosten*	*74.241,83*	*82.700,00*	*84.400,00*	*86.100,00*	*87.800,00*	*87.800,00*
	522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.)* ** Stromkosten (Beleuchtung etc.)*	*28.448,00*	*29.000,00*	*29.000,00*	*29.000,00*	*29.000,00*	*29.000,00*
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser,* ** Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*	*7.136,12*	*7.800,00*	*7.900,00*	*8.000,00*	*8.100,00*	*8.100,00*
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge* ** Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*25.526,82*	*19.500,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*19.500,00*	*19.500,00*
	523130	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind* ** Schulsanierungsprogramm Grundschule Kues*						
	523500	*Fahrzeugunterhaltung* ** Fahrzeugunterhaltung*	*4.049,27*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*4.768,84*	*8.000,00*	*5.300,00*	*5.400,00*	*5.500,00*	*5.500,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*160,85*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	523810	*Geringwertige Gegenstände etc.* ** Geringwertige Ausstattungsgegenstände etc.*	*3.802,04*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
	523815	*Ausstattung Digitalpakt Schule* ** Ausstattung im Rahmen Digitalpakt Schulen*						
	524200	*Essenskosten* ** Essenskosten Ganztagsschule GS Kues*	*44.313,10*	*48.600,00*	*49.600,00*	*50.600,00*	*51.600,00*	*51.600,00*

Ergebnishaushalt 211101 Grundschule Kues:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe * Lehr- und Lernmittel, Hauswirtschaftlicher Unterricht und Schulveranstaltungen*	*6.079,45*	*5.600,00*	*5.700,00*	*5.800,00*	*5.900,00*	*5.900,00*
524510	*Aufwendungen Schulbuchausleihe * Aufwendungen Schulbuchausleihe*	*6.825,65*	*6.900,00*	*7.000,00*	*7.100,00*	*7.200,00*	*7.200,00*
524810	*Fahrtkosten Schulen * Fahrtkosten Schulen*	*6.584,00*	*6.500,00*	*8.500,00*	*8.500,00*	*8.500,00*	*8.500,00*
525420	*an den öffentlichen Bereich - an das Land * Gebührenanteil Land Schulbuchausleihe*	*404,46*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen * Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*		*2.800,00*	*2.800,00*	*2.900,00*	*3.000,00*	*3.200,00*
E11	Abschreibungen	9,00	72.400,00	66.500,00	63.300,00	62.500,00	62.500,00
534300	*mit Schulgebäuden und Schulturnhallen * Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*		*56.000,00*	*56.000,00*	*54.600,00*	*54.600,00*	*54.600,00*
538100	*Fahrzeuge * Abschreibungen auf Fahrzeuge*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
538200	*Maschinen und technische Anlagen * Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung * Abschreibungen auf Betriebsausstattung*		*15.800,00*	*10.200,00*	*8.400,00*	*7.600,00*	*7.600,00*
538530	*Geschäftsausstattung * Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*300,00*				
539200	*außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen * Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen*	*9,00*					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	24.440,27	27.000,00	26.300,00	26.700,00	27.000,00	27.000,00
561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände * Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*567,40*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
562400	*Aufwendungen Software * Aufwendungen Software, Datenverarbeitung*	*2.011,94*	*3.400,00*	*2.400,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
562500	*Sachverständigen- Gerichts- u * Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
563100	*Büromaterial * Bürobedarf*	*699,09*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
563200	*Fachliteratur, Zeitschriften * Bücher und Zeitschriften*	*227,39*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
563300	*Porto und Versandkosten * Porto und Versandkosten*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
563400	*Telefon, Datenübertragungskosten * Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*1.775,33*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*
563900	*Sonstiges * Sonstige Geschäftsausgaben*	*854,66*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen * Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*	*8.245,45*	*8.400,00*	*8.500,00*	*8.600,00*	*8.700,00*	*8.700,00*
564120	*Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen * KFZ-Versicherungen*	*556,46*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen * Unfallversicherungen (Schüler und Beschäftigte)*	*9.395,31*	*9.900,00*	*10.100,00*	*10.300,00*	*10.500,00*	*10.500,00*
568100	*Grundsteuer * Aufwendungen Grundsteuern etc.*	*63,24*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
568200	*Kraftfahrzeugsteuer * Kraftfahrzeugsteuer*	*44,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*

Ergebnishaushalt 211101 Grundschule Kues:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**388.608,04**	**524.900,00**	**561.080,00**	**566.400,00**	**582.600,00**	**595.400,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 330.363,38**	**- 410.700,00**	**- 452.180,00**	**- 456.300,00**	**- 471.300,00**	**- 483.900,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 330.363,38**	**- 410.700,00**	**- 452.180,00**	**- 456.300,00**	**- 471.300,00**	**- 483.900,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 330.363,38**	**- 410.700,00**	**- 452.180,00**	**- 456.300,00**	**- 471.300,00**	**- 483.900,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 211101 Grundschule Kues:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Erträge [EUR]	58.244,66	114.200,00	108.900,00	110.100,00	111.300,00	111.500,00
02 Aufwendungen [EUR]	388.608,04	524.900,00	561.080,00	566.400,00	582.600,00	595.400,00
03 Anzahl Schulkinder [AS]	0	0	185	185	185	185

Auswertung Kennzahlen 211101 Grundschule Kues:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Kosten pro Schüler	0,00	0,00	2.444,22	2.466,49	2.547,57	2.615,68

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
211102	**Grundschule Wehlen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Produkt :	2111	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG), Schulordnung und Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

LehrerInnen und SchülerInnen, MitarbeiterInnen

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfgerechten Angebotes allgemeinbildender Schulen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 211102 Grundschule Wehlen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		5.949,70	22.900,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00
	414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund* ** Erstattungen vom Bund (Mittagsverpflegungen)*	*323,70*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*
	414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land* ** Zuweisungen vom Land für Betreuungsangebot*	*5.626,00*	*4.700,00*	*4.700,00*	*4.700,00*	*4.700,00*	*4.700,00*
	414421	*Zuweisungen vom Land* ** Zuweisungen vom Land Schulbuchausleihe*		*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
	414422	*Zuweisung Land (Finanzhilfe* ** Zuweisung Land (Finanzhilfe Bund) Schulen*						
	414425	*Zuweisungen Land Digitalpakt* ** Zuweisung Land Digitalpakt Schulen*						
	414430	*vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden* ** Zuweisung vom Kreis*						
	415100	*Sonderposten aus Zuwendungen* ** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*15.700,00*	*10.600,00*	*10.600,00*	*10.600,00*	*10.600,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		26.274,50	32.200,00	32.600,00	33.000,00	33.400,00	33.400,00
	432290	*Entgelte - Sonstiges* ** Gebühren Schulbuchausleihe GS Wehlen*	*191,20*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	434001	*Beteiligung Essenskosten* ** Beteiligung Essenskosten (GS Wehlen)*	*12.351,30*	*18.200,00*	*18.600,00*	*19.000,00*	*19.400,00*	*19.400,00*
	435001	*Beteiligung Schülerbetreuung* ** Elternbeiträge für Betreuungsangebot GS Wehlen*	*13.732,00*	*13.800,00*	*13.800,00*	*13.800,00*	*13.800,00*	*13.800,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	442590	*vom sonstigen privaten Bereich* ** Kostenerstattung Schulbuchausleihe GS Wehlen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E7	Sonstige laufende Erträge			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.530,00

Ergebnishaushalt 211102 Grundschule Wehlen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	462735	*Erstattung Hagelschäden* ** Erstattung Hagelschäden GS Wehlen*						
	462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.430,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**32.224,20**	**56.700,00**	**52.000,00**	**52.400,00**	**52.800,00**	**52.830,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		39.159,66	61.700,00	59.460,00	60.900,00	63.600,00	67.700,00
	502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*31.030,35*	*44.100,00*	*42.440,00*	*43.300,00*	*45.100,00*	*47.900,00*
	503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*1.916,61*	*3.400,00*	*3.300,00*	*3.400,00*	*3.600,00*	*3.900,00*
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*6.212,70*	*12.700,00*	*12.220,00*	*12.500,00*	*13.000,00*	*13.800,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*1.400,00*	*1.400,00*	*1.500,00*	*1.600,00*	*1.700,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		74.947,47	103.300,00	89.400,00	91.000,00	102.000,00	103.200,00
	522100	*Heizkosten* ** Heizkosten*	*12.562,00*	*15.100,00*	*15.400,00*	*15.700,00*	*16.000,00*	*16.000,00*
	522200	*Reinigungskosten* ** Reinigungskosten*	*10.959,78*	*12.300,00*	*12.500,00*	*12.800,00*	*13.100,00*	*13.100,00*
	522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.)* ** Stromkosten (Beleuchtung etc.)*	*6.882,00*	*7.300,00*	*7.400,00*	*7.500,00*	*7.700,00*	*7.700,00*
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser,* ** Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*	*2.069,80*	*2.300,00*	*2.300,00*	*2.300,00*	*2.300,00*	*2.300,00*
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge* ** Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*18.369,46*	*11.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*11.500,00*	*11.500,00*
	523130	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind* ** Schulsanierungsprogramm Grundschule Wehlen*						
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*1.715,70*	*2.300,00*	*2.300,00*	*2.300,00*	*2.300,00*	*2.300,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*423,89*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	523810	*Geringwertige Gegenstände etc.* ** Geringwertige Ausstattungsgegenstände etc.*	*1.176,69*	*8.800,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
	523815	*Ausstattung Digitalpakt Schule* ** Ausstattung im Rahmen Digitalpakt Schulen*						
	524200	*Essenskosten* ** Essenskosten Grundschule Wehlen*	*16.605,90*	*18.500,00*	*18.900,00*	*19.300,00*	*19.700,00*	*19.700,00*
	524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe* ** Lehr- und Lernmittel, Hauswirtschaftlicher Unterricht und Schulveranstaltungen*	*2.299,06*	*2.600,00*	*2.700,00*	*2.800,00*	*2.900,00*	*2.900,00*
	524510	*Aufwendungen Schulbuchausleihe* ** Aufwendungen Schulbuchausleihe*	*1.025,99*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
	524810	*Fahrtkosten Schulen* ** Fahrtkosten Schulen*	*666,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
	525420	*an den öffentlichen Bereich - an das Land* ** Gebührenanteil Land Schulbuchausleihe*	*191,20*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*

Ergebnishaushalt 211102 Grundschule Wehlen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen * Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*		*19.700,00*	*20.000,00*	*20.400,00*	*21.100,00*	*22.300,00*
E11	Abschreibungen			29.500,00	24.900,00	24.600,00	24.600,00	24.600,00
	534300	*mit Schulgebäuden und Schulturnhallen * Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden*		*22.000,00*	*22.000,00*	*21.800,00*	*21.800,00*	*21.800,00*
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung * Abschreibungen auf Betriebsausstattung*		*6.900,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
	538530	*Geschäftsausstattung * Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*600,00*	*400,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	539200	*außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen * Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		11.439,91	14.300,00	13.900,00	14.100,00	14.200,00	14.200,00
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände * Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*50,83*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	562100	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen * Mieten und Pachten*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
	562400	*Aufwendungen Software * Aufwendungen Software, Datenverarbeitung*	*1.260,72*	*2.100,00*	*1.600,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u * Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	563100	*Büromaterial * Bürobedarf*	*337,93*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften * Bücher und Zeitschriften*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	563300	*Porto und Versandkosten * Porto und Versandkosten*	*32,27*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten * Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*851,66*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	563900	*Sonstiges * Sonstige Geschäftsausgaben*	*98,44*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen * Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*	*1.406,87*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen * Unfallversicherungen (Schüler und Beschäftigte)*	*3.337,95*	*3.600,00*	*3.700,00*	*3.800,00*	*3.900,00*	*3.900,00*
	568100	*Grundsteuer * Aufwendungen Grundsteuern etc.*	*63,24*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**125.547,04**	**208.800,00**	**187.660,00**	**190.600,00**	**204.400,00**	**209.700,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 93.322,84**	**- 152.100,00**	**- 135.660,00**	**- 138.200,00**	**- 151.600,00**	**- 156.870,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 93.322,84**	**- 152.100,00**	**- 135.660,00**	**- 138.200,00**	**- 151.600,00**	**- 156.870,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 93.322,84**	**- 152.100,00**	**- 135.660,00**	**- 138.200,00**	**- 151.600,00**	**- 156.870,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 211102 Grundschule Wehlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	32.224,20	56.700,00	52.000,00	52.400,00	52.800,00	52.830,00
02 Aufwand [EUR]	125.547,04	208.800,00	187.660,00	190.600,00	204.400,00	209.700,00
03 Anzahl Schüler [AS]	0	0	62	62	62	62

Auswertung Grundzahlen 211102 Grundschule Wehlen:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**

Auswertung Kennzahlen 211102 Grundschule Wehlen:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Kosten pro Schüler	0,00	0,00	2.188,06	2.229,03	2.445,16	2.530,16

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
211109	**Grundschule Kleinich**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Produkt :	2111	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG), Schulordnung und Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

LehrerInnen und SchülerInnen, MitarbeiterInnen

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfgerechten Angebotes allgemeinbildender Schulen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 211109 Grundschule Kleinich:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2		Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.836,00	13.300,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
	414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund* ** Erstattungen vom Bund (Mittagsverpflegungen)*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land* ** Zuweisungen vom Land für Betreuungsangebot*	*3.836,00*	*2.900,00*	*2.900,00*	*2.900,00*	*2.900,00*	*2.900,00*
	414421	*Zuweisungen vom Land* ** Zuweisungen vom Land Schulbuchausleihe*		*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
	414422	*Zuweisung Land (Finanzhilfe* ** Zuweisung Land (Finanzhilfe Bund) Schulen*						
	414425	*Zuweisungen Land Digitalpakt* ** Zuweisung Land Digitalpakt Schulen*						
	414433	*Sonderumlage der Stadt Bernkas* ** Zuschüsse OG Kleinich, Hochscheid und Irmenach zu den Essenskosten*		*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	415100	*Sonderposten aus Zuwendungen* ** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*7.500,00*	*2.400,00*	*2.400,00*	*2.400,00*	*2.400,00*
E4		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.807,37	21.900,00	22.200,00	22.500,00	22.800,00	22.800,00
	432290	*Entgelte - Sonstiges* ** Gebühren Schulbuchausleihe GS Kleinich*	*96,57*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	434001	*Beteiligung Essenskosten* ** Kostenanteil Essenskosten Grundschule Kleinich*	*8.218,80*	*13.200,00*	*13.500,00*	*13.800,00*	*14.100,00*	*14.100,00*
	435001	*Beteiligung Schülerbetreuung* ** Elternbeiträge für Betreuungsangebot GS Kleinich*	*8.492,00*	*8.500,00*	*8.500,00*	*8.500,00*	*8.500,00*	*8.500,00*
E6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen		35.600,00	36.100,00	36.600,00	37.100,00	37.100,00
	442432	*Erstattungen für Feuerwehrgerä* ** Kostenanteil VG Traben-Trarbach für GS Kleinich*		*35.500,00*	*36.000,00*	*36.500,00*	*37.000,00*	*37.000,00*

Ergebnishaushalt 211109 Grundschule Kleinich:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	442590	*vom sonstigen privaten Bereich * Kostenerstattung Schulbuchausleihe GS Kleinich*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E7	Sonstige laufende Erträge			9.800,00	10.000,00	10.200,00	10.400,00	10.610,00
	462700	*Versicherungserstattungen * Versicherungserstattungen*						
	462900	*Sonstige * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*9.700,00*	*9.900,00*	*10.100,00*	*10.300,00*	*10.510,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**20.643,37**	**80.600,00**	**76.500,00**	**77.500,00**	**78.500,00**	**78.710,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		93.227,77	110.500,00	109.940,00	112.400,00	117.200,00	124.400,00
	502200	*Arbeitnehmer * Vergütung Arbeitnehmer*	*71.707,59*	*76.000,00*	*75.320,00*	*76.900,00*	*80.000,00*	*84.800,00*
	503200	*Arbeitnehmer * Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*5.142,83*	*5.900,00*	*5.880,00*	*6.000,00*	*6.300,00*	*6.700,00*
	504200	*Arbeitnehmer * Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*16.377,35*	*18.800,00*	*18.740,00*	*19.200,00*	*20.000,00*	*21.200,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige * Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	508200	*Arbeitnehmer * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*9.700,00*	*9.900,00*	*10.100,00*	*10.600,00*	*11.300,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		78.946,29	76.200,00	132.000,00	73.300,00	74.800,00	75.500,00
	522100	*Heizkosten * Heizkosten*	*19.390,24*	*22.800,00*	*23.300,00*	*23.800,00*	*24.300,00*	*24.300,00*
	522200	*Reinigungskosten * Reinigungskosten*	*1.517,64*	*2.100,00*	*2.100,00*	*2.100,00*	*2.100,00*	*2.100,00*
	522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.) * Stromkosten (Beleuchtung etc.)*	*3.646,00*	*3.800,00*	*3.900,00*	*4.000,00*	*4.100,00*	*4.100,00*
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser, * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*	*2.899,65*	*3.100,00*	*3.100,00*	*3.100,00*	*3.100,00*	*3.100,00*
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge * Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*4.619,58*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	523130	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind * Schulsanierungsprogramm Grundschule Kleinich*	*20.957,50*		*60.000,00*			
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung * Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*3.363,56*	*3.500,00*	*3.600,00*	*3.700,00*	*3.800,00*	*3.800,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*268,36*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	523810	*Geringwertige Gegenstände etc. * Geringwertige Ausstattungsgegenstände etc.*	*14.214,45*	*8.000,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
	523815	*Ausstattung Digitalpakt Schule * Ausstattung im Rahmen Digitalpakt Schulen*						
	524200	*Essenskosten * Essenskosten Grundschule Kleinich*	*1.140,00*	*13.400,00*	*13.700,00*	*14.000,00*	*14.300,00*	*14.300,00*
	524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe * Lehr- und Lernmittel, Hauswirtschaftlicher Unterricht und Schulveranstaltungen*	*2.741,87*	*2.600,00*	*2.700,00*	*2.800,00*	*2.900,00*	*2.900,00*
	524510	*Aufwendungen Schulbuchausleihe * Aufwendungen Schulbuchausleihe*	*940,87*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*
	524810	*Fahrtkosten Schulen * Fahrtkosten Schulen*	*3.150,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*

Ergebnishaushalt 211109 Grundschule Kleinich:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	525420	*an den öffentlichen Bereich - an das Land* ** Gebührenanteil Land Schulbuchausleihe*	*96,57*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* ** Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*		*11.300,00*	*11.500,00*	*11.700,00*	*12.100,00*	*12.800,00*
E11	Abschreibungen			11.300,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
	534300	*mit Schulgebäuden und Schulturnhallen* ** Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*		*6.400,00*	*6.400,00*	*6.400,00*	*6.400,00*	*6.400,00*
	538100	*Fahrzeuge* ** Abschreibungen auf Fahrzeuge*						
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Betriebsausstattung*		*4.400,00*				
	538530	*Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*500,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	539200	*außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen* ** Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		9.107,17	11.700,00	11.300,00	11.500,00	11.600,00	11.600,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen* ** Dienstreisekosten*	*14,40*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*166,08*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	562400	*Aufwendungen Software* ** Aufwendungen Software, Datenverarbeitung*	*1.202,41*	*2.100,00*	*1.600,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u* ** Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	563100	*Büromaterial* ** Bürobedarf*	*338,09*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften* ** Bücher und Zeitschriften*	*24,80*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	563300	*Porto und Versandkosten* ** Porto und Versandkosten*	*65,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*1.174,77*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*	*136,65*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen* ** Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*	*2.627,43*	*2.700,00*	*2.700,00*	*2.700,00*	*2.700,00*	*2.700,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Schüler und Beschäftigte)*	*3.357,54*	*3.600,00*	*3.700,00*	*3.800,00*	*3.900,00*	*3.900,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung* ** Einzelwertberichtigung*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**181.281,23**	**209.700,00**	**259.840,00**	**203.800,00**	**210.200,00**	**218.100,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 160.637,86**	**- 129.100,00**	**- 183.340,00**	**- 126.300,00**	**- 131.700,00**	**- 139.390,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 160.637,86**	**- 129.100,00**	**- 183.340,00**	**- 126.300,00**	**- 131.700,00**	**- 139.390,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 160.637,86**	**- 129.100,00**	**- 183.340,00**	**- 126.300,00**	**- 131.700,00**	**- 139.390,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 211109 Grundschule Kleinich:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	20.643,37	80.600,00	76.500,00	77.500,00	78.500,00	78.710,00
02 Aufwand [EUR]	181.281,23	209.700,00	259.840,00	203.800,00	210.200,00	218.100,00
03 Anzahl Schüler [AS]	0	0	58	58	58	58

Auswertung Kennzahlen 211109 Grundschule Kleinich:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Kosten pro Schüler	0,00	0,00	3.161,03	2.177,59	2.270,69	2.403,28

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
211111	**Grundschule Lieser**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Produkt :	2111	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG), Schulordnung und Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

LehrerInnen und SchülerInnen, MitarbeiterInnen

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfgerechten Angebotes allgemeinbildender Schulen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 211111 Grundschule Lieser:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.580,00	11.000,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund* ** Erstattungen vom Bund (Mittagsverpflegungen)*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land* ** Zuweisungen vom Land für Betreuungsangebot*	*3.580,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
414421	*Zuweisungen vom Land* ** Zuweisungen vom Land Schulbuchausleihe*		*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*
414425	*Zuweisungen Land Digitalpakt* ** Zuweisung Land Digitalpakt Schulen*						
415100	*Sonderposten aus Zuwendungen* ** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*5.200,00*				
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.475,70	17.200,00	17.400,00	17.600,00	17.800,00	17.800,00
432290	*Entgelte - Sonstiges* ** Gebühren Schulbuchausleihe GS Lieser*	*39,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
434001	*Beteiligung Essenskosten* ** Beteiligung Essenskosten GS Lieser*	*7.016,70*	*10.700,00*	*10.900,00*	*11.100,00*	*11.300,00*	*11.300,00*
435001	*Beteiligung Schülerbetreuung* ** Elternbeiträge für Betreuungsangebot GS Lieser*	*6.420,00*	*6.400,00*	*6.400,00*	*6.400,00*	*6.400,00*	*6.400,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3,35	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
442590	*vom sonstigen privaten Bereich* ** Kostenerstattung Schulbuchausleihe GS Lieser*	*3,35*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.330,00
462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*

Ergebnishaushalt 211111 Grundschule Lieser:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.230,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**17.059,05**	**29.600,00**	**24.600,00**	**24.800,00**	**25.000,00**	**25.030,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		35.827,08	43.200,00	44.660,00	45.800,00	48.000,00	51.100,00
	502200	*Arbeitnehmer * Vergütung Arbeitnehmer*	*29.369,84*	*30.700,00*	*32.050,00*	*32.700,00*	*34.100,00*	*36.200,00*
	503200	*Arbeitnehmer * Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*1.357,89*	*2.400,00*	*2.500,00*	*2.600,00*	*2.800,00*	*3.000,00*
	504200	*Arbeitnehmer * Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*5.099,35*	*8.800,00*	*8.810,00*	*9.000,00*	*9.400,00*	*10.000,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige * Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	508200	*Arbeitnehmer * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*1.200,00*	*1.200,00*	*1.300,00*	*1.400,00*	*1.500,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		47.169,74	70.000,00	58.600,00	59.600,00	60.700,00	60.900,00
	522100	*Heizkosten * Heizkosten*	*12.342,50*	*9.700,00*	*9.900,00*	*10.100,00*	*10.300,00*	*10.300,00*
	522200	*Reinigungskosten * Reinigungskosten*	*12.367,59*	*13.900,00*	*14.200,00*	*14.500,00*	*14.800,00*	*14.800,00*
	522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.) * Stromkosten (Beleuchtung etc)*		*3.600,00*	*3.700,00*	*3.800,00*	*3.900,00*	*3.900,00*
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser, * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*	*2.316,51*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge * Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*4.146,16*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	523130	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind * Schulsanierungsprogramm Grundschule Lieser*						
	523131	*Gebäude * Austausch der Fenster in der Grundschule Lieser*						
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung * Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*1.790,15*	*2.900,00*	*3.000,00*	*3.100,00*	*3.200,00*	*3.200,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*32,10*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	523810	*Geringwertige Gegenstände etc. * Geringwertige Ausstattungsgegenstände etc.*	*951,95*	*15.000,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
	523815	*Ausstattung Digitalpakt Schule * Ausstattung im Rahmen Digitalpakt Schulen*						
	524200	*Essenskosten * Essenskosten betreuende Grundschule Lieser*	*9.726,60*	*10.900,00*	*11.100,00*	*11.300,00*	*11.500,00*	*11.500,00*
	524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe * Lehr- und Lernmittel, Hauswirtschaftlicher Unterricht und Schulveranstaltungen*	*2.073,24*	*2.600,00*	*2.700,00*	*2.800,00*	*2.900,00*	*2.900,00*
	524510	*Aufwendungen Schulbuchausleihe * Aufwendungen Schulbuchausleihe*	*1.130,59*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*
	524810	*Fahrtkosten Schulen * Fahrtkosten Schulen*	*250,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen * Aufwendungen Sachleistungen CORONA*						

Ergebnishaushalt 211111 Grundschule Lieser:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	525420	*an den öffentlichen Bereich - an das Land* ** Gebührenanteil Land Schulbuchausleihe*	*42,35*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* ** Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*		*3.000,00*	*3.100,00*	*3.100,00*	*3.200,00*	*3.400,00*
E11	Abschreibungen		1,00	8.300,00	3.500,00	3.500,00	3.400,00	3.400,00
	534300	*mit Schulgebäuden und Schulturnhallen* ** Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*		*3.100,00*	*3.100,00*	*3.100,00*	*3.100,00*	*3.100,00*
	534900	*mit sonstigen Gebäuden* ** Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden*						
	536300	*Schulgebäuden und Schulturnhallen* ** Abschreibungen auf Schulgebäude und Schulturnhallen*						
	538200	*Maschinen und technische Anlagen* ** Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Betriebsausstattung*		*4.700,00*	*200,00*	*200,00*	*100,00*	*100,00*
	538530	*Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*300,00*				
	539200	*außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen* ** Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen*	*1,00*					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		10.780,47	13.400,00	13.000,00	13.200,00	13.300,00	13.300,00
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*157,47*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	562100	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen* ** Mieten und Pachten*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
	562400	*Aufwendungen Software* ** Aufwendungen Software, Datenverarbeitung*	*1.230,57*	*2.100,00*	*1.600,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u* ** Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	563100	*Büromaterial* ** Bürobedarf*	*412,98*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften* ** Bücher und Zeitschriften*	*8,50*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	563300	*Porto und Versandkosten* ** Porto und Versandkosten*	*28,20*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*559,50*	*900,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*	*223,44*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen* ** Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*	*1.527,53*	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Schüler und Beschäftigte)*	*2.632,28*	*2.800,00*	*2.900,00*	*3.000,00*	*3.100,00*	*3.100,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung* ** Einzelwertberichtigung*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**93.778,29**	**134.900,00**	**119.760,00**	**122.100,00**	**125.400,00**	**128.700,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 76.719,24**	**- 105.300,00**	**- 95.160,00**	**- 97.300,00**	**- 100.400,00**	**- 103.670,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 76.719,24**	**- 105.300,00**	**- 95.160,00**	**- 97.300,00**	**- 100.400,00**	**- 103.670,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							

Ergebnishaushalt 211111 Grundschule Lieser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	**- 76.719,24**	**- 105.300,00**	**- 95.160,00**	**- 97.300,00**	**- 100.400,00**	**- 103.670,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 211111 Grundschule Lieser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	17.059,05	29.600,00	24.600,00	24.800,00	25.000,00	25.030,00
02 Aufwand [EUR]	93.778,29	134.900,00	119.760,00	122.100,00	125.400,00	128.700,00
03 Anzahl Schüler [AS]	0	0	51	51	51	51

Auswertung Kennzahlen 211111 Grundschule Lieser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Kosten pro Schüler	0,00	0,00	1.865,88	1.907,84	1.968,63	2.032,75

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
211112	**Grundschule Longkamp**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Produkt :	2111	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG), Schulordnung und Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

LehrerInnen und SchülerInnen, MitarbeiterInnen

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfgerechten Angebotes allgemeinbildender Schulen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 211112 Grundschule Longkamp:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2		Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.580,00	191.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
	414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund* ** Erstattungen vom Bund (Mittagsverpflegungen)*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land* ** Zuweisungen vom Land für Betreuungsangebot*	*3.580,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
	414421	*Zuweisungen vom Land* ** Zuweisungen vom Land Schulbuchausleihe*		*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*
	414422	*Zuweisung Land (Finanzhilfe* ** Zuweisung Land (Finanzhilfe Bund) Schulen*						
	414423	*Zuweisung Land (KIPKI)* ** Zuweisung Land (KIPKI)*		*182.000,00*				
	414425	*Zuweisungen Land Digitalpakt* ** Zuweisung Land Digitalpakt Schulen*						
	414510	*von privaten Unternehmen* ** Zuweisung privater Unternehmen (Spenden)*						
	415100	*Sonderposten aus Zuwendungen* ** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*5.100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E4		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.493,12	16.800,00	17.000,00	17.200,00	17.400,00	17.400,00
	432290	*Entgelte - Sonstiges* ** Gebühren Schulbuchausleihe GS Longkamp*	*251,72*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
	434001	*Beteiligung Essenskosten* ** Kostenanteil Essenskosten Ganztagsschule GS Longkamp*	*7.917,40*	*9.000,00*	*9.200,00*	*9.400,00*	*9.600,00*	*9.600,00*
	435001	*Beteiligung Schülerbetreuung* ** Elternbeiträge für Betreuungsangebot GS Longkamp*	*7.324,00*	*7.400,00*	*7.400,00*	*7.400,00*	*7.400,00*	*7.400,00*
E6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Ergebnishaushalt 211112 Grundschule Longkamp:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	442510	*von privaten Unternehmen * Erstattungen von privaten Unternehmen*						
	442590	*vom sonstigen privaten Bereich * Kostenerstattung Schulbuchausleihe GS Longkamp*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E7	Sonstige laufende Erträge			1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.740,00
	462700	*Versicherungserstattungen * Versicherungserstattungen GS Longkamp*						
	462900	*Sonstige * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.640,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**19.073,12**	**210.500,00**	**23.700,00**	**23.900,00**	**24.100,00**	**24.140,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		17.841,93	44.900,00	45.910,00	47.100,00	49.300,00	52.600,00
	502200	*Arbeitnehmer * Vergütung Arbeitnehmer*	*15.537,84*	*32.500,00*	*33.210,00*	*33.900,00*	*35.300,00*	*37.500,00*
	503200	*Arbeitnehmer * Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*587,72*	*2.500,00*	*2.590,00*	*2.700,00*	*2.900,00*	*3.100,00*
	504200	*Arbeitnehmer * Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*1.716,37*	*8.200,00*	*8.410,00*	*8.600,00*	*9.000,00*	*9.600,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige * Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	508200	*Arbeitnehmer * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*1.600,00*	*1.600,00*	*1.700,00*	*1.800,00*	*2.000,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		61.010,07	312.500,00	83.800,00	85.400,00	100.600,00	102.200,00
	522100	*Heizkosten * Heizkosten*	*10.313,62*	*10.500,00*	*10.700,00*	*10.900,00*	*11.100,00*	*11.100,00*
	522200	*Reinigungskosten * Reinigungskosten*	*13.365,43*	*15.000,00*	*15.300,00*	*15.600,00*	*15.900,00*	*15.900,00*
	522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.) * Stromkosten (Beleuchtung etc.)*	*3.026,00*	*3.300,00*	*3.400,00*	*3.500,00*	*3.600,00*	*3.600,00*
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser, * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*	*2.662,91*	*2.900,00*	*2.900,00*	*2.900,00*	*2.900,00*	*2.900,00*
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge * Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen ** 25.000 € Stillegung Klärgrube ehem. Lehrerwohnhaus und Anschluss an Kanalisation 11.000 € Austausch Fenster 2.500 € Sonnenschutz*	*1.345,97*	*45.000,00*	*2.400,00*	*2.400,00*	*15.500,00*	*15.500,00*
	523130	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind * Schulsanierungsprogramm Grundschule Longkamp*	*11.744,56*	*182.000,00*				
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung * Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*1.792,35*	*2.900,00*	*3.000,00*	*3.100,00*	*3.200,00*	*3.200,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*150,39*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	523810	*Geringwertige Gegenstände etc. * Geringwertige Ausstattungsgegenstände etc.*	*1.346,21*	*8.000,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
	523815	*Ausstattung Digitalpakt Schule * Ausstattung im Rahmen Digitalpakt Schulen*						
	524200	*Essenskosten * Essenskosten Grundschule Longkamp*	*8.262,52*	*9.200,00*	*9.400,00*	*9.600,00*	*9.800,00*	*9.800,00*

Ergebnishaushalt 211112 Grundschule Longkamp:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe*	*3.049,84*	*2.600,00*	*2.700,00*	*2.800,00*	*2.900,00*	*2.900,00*
		** Lehr- und Lernmittel, Hauswirtschaftlicher Unterricht und Schulveranstaltungen*						
	524510	*Aufwendungen Schulbuchausleihe*	*1.233,94*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*
		** Aufwendungen Schulbuchausleihe*						
	524810	*Fahrtkosten Schulen*	*2.450,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
		** Fahrtkosten Schulen*						
	525420	*an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*266,33*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
		** Gebührenanteil Land Schulbuchausleihe*						
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen*		*28.100,00*	*28.500,00*	*29.100,00*	*30.200,00*	*31.800,00*
		** Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*						
E11	Abschreibungen		7.761,98	11.300,00	6.800,00	6.800,00	6.700,00	6.700,00
	534100	*mit Wohnbauten*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
		** Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Wohnbauten*						
	534300	*mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*	*7.761,98*	*5.900,00*	*5.900,00*	*5.900,00*	*5.900,00*	*5.900,00*
		** Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*						
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*4.600,00*	*400,00*	*400,00*	*300,00*	*300,00*
		** Abschreibungen auf Betriebsausstattung*						
	538530	*Geschäftsausstattung*		*300,00*				
		** Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*						
	539100	*außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände*						
		** Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände*						
	539200	*außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen*						
		** Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		11.100,02	13.700,00	13.300,00	13.500,00	13.600,00	13.600,00
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*266,61*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
		** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*						
	562100	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
		** Mieten und Pachten*						
	562400	*Aufwendungen Software*	*1.342,91*	*2.100,00*	*1.600,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*
		** Aufwendungen Software, Datenverarbeitung*						
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
		** Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*						
	563100	*Büromaterial*	*301,84*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
		** Bürobedarf*						
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
		** Bücher und Zeitschriften*						
	563300	*Porto und Versandkosten*	*4,79*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
		** Porto und Versandkosten*						
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten*	*476,39*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
		** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*						
	563900	*Sonstiges*	*148,44*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
		** Sonstige Geschäftsausgaben*						
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen*	*1.695,47*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*
		** Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*						
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen*	*2.863,57*	*3.100,00*	*3.200,00*	*3.300,00*	*3.400,00*	*3.400,00*
		** Unfallversicherungen (Schüler und Beschäftigte)*						
	568100	*Grundsteuer*						
		** Aufwendungen Grundsteuern etc*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**97.714,00**	**382.400,00**	**149.810,00**	**152.800,00**	**170.200,00**	**175.100,00**

Ergebnishaushalt 211112 Grundschule Longkamp:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 78.640,88**	**- 171.900,00**	**- 126.110,00**	**- 128.900,00**	**- 146.100,00**	**- 150.960,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 78.640,88**	**- 171.900,00**	**- 126.110,00**	**- 128.900,00**	**- 146.100,00**	**- 150.960,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 78.640,88**	**- 171.900,00**	**- 126.110,00**	**- 128.900,00**	**- 146.100,00**	**- 150.960,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 211112 Grundschule Longkamp:

211112 . 523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge*	*25.000 € Stillegung Klärgrube ehem. Lehrerwohnhaus und Anschluss an Kanalisation* *11.000 € Austausch Fenster* *2.500 € Sonnenschutz*

Auswertung Grundzahlen 211112 Grundschule Longkamp:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	19.073,12	210.500,00	23.700,00	23.900,00	24.100,00	24.140,00
02 Aufwand [EUR]	97.714,00	382.400,00	149.810,00	152.800,00	170.200,00	175.100,00
03 Anzahl Schüler [AS]	0	0	47	47	47	47

Auswertung Kennzahlen 211112 Grundschule Longkamp:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Kosten pro Schüler	0,00	0,00	2.683,19	2.742,55	3.108,51	3.211,91

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
211114	**Grundschule Maring-Noviand**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Produkt :	2111	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG), Schulordnung und Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

LehrerInnen und SchülerInnen, MitarbeiterInnen

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfgerechten Angebotes allgemeinbildender Schulen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 211114 Grundschule Maring-Noviand:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.708,00	193.200,00	7.900,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
	414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund * Erstattungen vom Bund (Mittagsverpflegungen)*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land * Zuweisungen vom Land für Betreuungsangebot*	*3.708,00*	*3.700,00*	*3.700,00*	*3.700,00*	*3.700,00*	*3.700,00*
	414421	*Zuweisungen vom Land * Zuweisungen vom Land Schulbuchausleihe*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	414422	*Zuweisung Land (Finanzhilfe * Zuweisung Land (Finanzhilfe Bund) Schulen*						
	414423	*Zuweisung Land (KIPKI) * Zuweisung Land (KIPKI)*		*180.000,00*				
	414425	*Zuweisungen Land Digitalpakt * Zuweisung Land Digitalpakt Schulen*						
	415100	*Sonderposten aus Zuwendungen * Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*9.000,00*	*3.700,00*	*3.600,00*	*3.600,00*	*3.600,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		16.674,38	19.000,00	19.200,00	19.400,00	19.600,00	19.600,00
	432290	*Entgelte - Sonstiges * Gebühren Schulbuchausleihe GS Maring-Noviand*	*112,38*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	434001	*Beteiligung Essenskosten * Beteiligung Essenskosten GS Maring-Noviand*	*7.374,00*	*9.600,00*	*9.800,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.200,00*
	435001	*Beteiligung Schülerbetreuung * Elternbeiträge für Betreuungsangebot GS Maring-Noviand*	*9.188,00*	*9.200,00*	*9.200,00*	*9.200,00*	*9.200,00*	*9.200,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	442590	*vom sonstigen privaten Bereich * Kostenerstattung Schulbuchausleihe GS Maring-Noviand*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E7	Sonstige laufende Erträge			3.700,00	3.800,00	3.900,00	4.000,00	4.080,00

Ergebnishaushalt 211114 Grundschule Maring-Noviand:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	462735	*Erstattung Hagelschäden * Erstattung Hagelschäden GS Maring-Noviand*						
	462900	*Sonstige * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*3.600,00*	*3.700,00*	*3.800,00*	*3.900,00*	*3.980,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**20.382,38**	**216.000,00**	**31.000,00**	**31.200,00**	**31.500,00**	**31.580,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		46.118,48	52.800,00	53.750,00	55.100,00	57.600,00	61.300,00
	502200	*Arbeitnehmer * Vergütung Arbeitnehmer*	*35.849,86*	*37.200,00*	*38.100,00*	*38.900,00*	*40.500,00*	*43.000,00*
	503200	*Arbeitnehmer * Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*2.417,62*	*2.900,00*	*2.970,00*	*3.100,00*	*3.300,00*	*3.500,00*
	504200	*Arbeitnehmer * Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*7.851,00*	*9.000,00*	*8.880,00*	*9.100,00*	*9.500,00*	*10.100,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige * Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	508200	*Arbeitnehmer * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*3.600,00*	*3.700,00*	*3.800,00*	*4.000,00*	*4.300,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		54.347,41	240.800,00	95.200,00	60.800,00	61.900,00	62.200,00
	522100	*Heizkosten * Heizkosten*	*4.041,59*	*6.700,00*	*6.800,00*	*6.900,00*	*7.000,00*	*7.000,00*
	522200	*Reinigungskosten * Reinigungskosten*	*12.394,41*	*14.000,00*	*14.300,00*	*14.600,00*	*14.900,00*	*14.900,00*
	522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.) * Stromkosten (Beleuchtung etc.)*	*4.834,00*	*5.200,00*	*5.300,00*	*5.400,00*	*5.500,00*	*5.500,00*
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser, * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*	*2.935,54*	*3.100,00*	*3.100,00*	*3.100,00*	*3.100,00*	*3.100,00*
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge * Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen ** 3.000 € Allgemein 5.000 € Erneuerung Asphalt 30.000 € Kellerräume, Erdungsanlage*	*3.289,13*	*3.000,00*	*38.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	523130	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind * Schulsanierungsprogramm Grundschule Maring-Noviand*	*16.414,70*	*180.000,00*				
	523135	*Hagelschäden (Gebäude) * Hagelschäden Grundschule Maring-Noviand*	*10,00*					
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung * Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*2.614,34*	*3.100,00*	*3.200,00*	*3.300,00*	*3.400,00*	*3.400,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	523810	*Geringwertige Gegenstände etc. * Geringwertige Ausstattungsgegenstände etc.*	*1.185,60*	*5.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	523815	*Ausstattung Digitalpakt Schule * Ausstattung im Rahmen Digitalpakt Schulen*						
	524200	*Essenskosten * Essenskosten GS Maring-Noviand*		*9.800,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.400,00*
	524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe * Lehr- und Lernmittel, Hauswirtschaftlicher Unterricht und Schulveranstaltungen*	*4.249,66*	*2.600,00*	*2.700,00*	*2.800,00*	*2.900,00*	*2.900,00*

Ergebnishaushalt 211114 Grundschule Maring-Noviand:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	524510	*Aufwendungen Schulbuchausleihe* ** Aufwendungen Schulbuchausleihe*	*758,71*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*
	524810	*Fahrtkosten Schulen* ** Fahrtkosten Schulen*	*1.456,00*	*1.000,00*	*1.500,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	525420	*an den öffentlichen Bereich - an das Land* ** Gebührenanteil Land Schulbuchausleihe*	*163,73*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* ** Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*		*6.000,00*	*6.000,00*	*6.200,00*	*6.400,00*	*6.700,00*
E11	Abschreibungen			15.400,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	534300	*mit Schulgebäuden und Schulturnhallen* ** Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*		*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*
	538100	*Fahrzeuge* ** Abschreibungen auf Fahrzeuge*		*100,00*				
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Betriebsausstattung*		*6.000,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	538530	*Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*300,00*				
	539200	*außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen* ** Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		7.470,80	9.500,00	9.100,00	9.300,00	9.400,00	9.400,00
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*206,83*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	562400	*Aufwendungen Software* ** Aufwendungen Software, Datenverarbeitung*	*965,78*	*2.100,00*	*1.600,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*
	563100	*Büromaterial* ** Bürobedarf*	*706,17*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften* ** Bücher und Zeitschriften*	*90,50*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	563300	*Porto und Versandkosten* ** Porto und Versandkosten*	*58,10*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*622,01*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*	*73,44*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen* ** Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*	*1.746,44*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Schüler und Beschäftigte)*	*3.001,53*	*3.200,00*	*3.300,00*	*3.400,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**107.936,69**	**318.500,00**	**168.550,00**	**135.700,00**	**139.400,00**	**143.400,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 87.554,31**	**- 102.500,00**	**- 137.550,00**	**- 104.500,00**	**- 107.900,00**	**- 111.820,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 87.554,31**	**- 102.500,00**	**- 137.550,00**	**- 104.500,00**	**- 107.900,00**	**- 111.820,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 87.554,31**	**- 102.500,00**	**- 137.550,00**	**- 104.500,00**	**- 107.900,00**	**- 111.820,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 211114 Grundschule Maring-Noviand:

211114 . 523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge*	*3.000 € Allgemein* *5.000 € Erneuerung Asphalt* *30.000 € Kellerräume, Erdungsanlage*

Auswertung Grundzahlen 211114 Grundschule Maring-Noviand:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	20.382,38	216.000,00	31.000,00	31.200,00	31.500,00	31.580,00
02 Aufwand [EUR]	107.936,69	318.500,00	168.550,00	135.700,00	139.400,00	143.400,00
03 Anzahl Schüler [AS]	0	0	55	55	55	55

Auswertung Kennzahlen 211114 Grundschule Maring-Noviand:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Kosten pro Schüler	0,00	0,00	2.500,91	1.900,00	1.961,82	2.033,09

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
211115	**Grundschule Monzelfeld**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Produkt :	2111	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG), Schulordnung und Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

LehrerInnen und SchülerInnen, MitarbeiterInnen

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfgerechten Angebotes allgemeinbildender Schulen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 211115 Grundschule Monzelfeld:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.836,00	11.300,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund * Erstattungen vom Bund (Mittagsverpflegungen)*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land * Zuweisungen vom Land für Betreuungsangebot*	*3.836,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*
414421	*Zuweisungen vom Land * Zuweisungen vom Land Schulbuchausleihe*		*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
414422	*Zuweisung Land (Finanzhilfe * Zuweisung Land (Finanzhilfe Bund) Schulen*						
414425	*Zuweisungen Land Digitalpakt * Zuweisung Land Digitalpakt Schulen*						
414430	*vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden * Zuweisung vom Kreis*						
415100	*Sonderposten aus Zuwendungen * Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*5.800,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.469,00	15.200,00	15.300,00	15.400,00	15.500,00	15.500,00
432290	*Entgelte - Sonstiges * Gebühren Schulbuchausleihe GS Monzelfeld*	*201,50*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
434001	*Beteiligung Essenskosten * Beteiligung Essenskosten betreuende GS Monzelfeld*	*6.407,50*	*7.000,00*	*7.100,00*	*7.200,00*	*7.300,00*	*7.300,00*
435001	*Beteiligung Schülerbetreuung * Elternbeiträge für Betreuungsangebot GS Monzelfeld*	*7.860,00*	*7.900,00*	*7.900,00*	*7.900,00*	*7.900,00*	*7.900,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
442590	*vom sonstigen privaten Bereich * Kostenerstattung Schulbuchausleihe GS Monzelfeld*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	1.237,37	2.900,00	3.000,00	3.100,00	3.200,00	3.270,00

Ergebnishaushalt 211115 Grundschule Monzelfeld:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	462700	*Versicherungserstattungen* ** Versicherungserstattungen für die GS Monzelfeld*	*1.194,48*					
	462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*	*42,89*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*2.800,00*	*2.900,00*	*3.000,00*	*3.100,00*	*3.170,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**19.542,37**	**29.500,00**	**24.400,00**	**24.600,00**	**24.800,00**	**24.870,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		50.924,39	46.300,00	43.720,00	44.800,00	46.900,00	50.000,00
	502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*40.878,42*	*33.300,00*	*30.060,00*	*30.700,00*	*32.000,00*	*34.000,00*
	503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*2.685,52*	*2.600,00*	*2.350,00*	*2.400,00*	*2.500,00*	*2.700,00*
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*7.360,45*	*7.500,00*	*8.310,00*	*8.500,00*	*8.900,00*	*9.500,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*2.800,00*	*2.900,00*	*3.000,00*	*3.200,00*	*3.400,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		45.260,74	69.500,00	67.000,00	68.100,00	69.600,00	70.800,00
	522100	*Heizkosten* ** Heizkosten*	*6.070,01*	*8.500,00*	*8.700,00*	*8.900,00*	*9.100,00*	*9.100,00*
	522200	*Reinigungskosten* ** Reinigungskosten*	*12.784,88*	*14.300,00*	*14.600,00*	*14.900,00*	*15.200,00*	*15.200,00*
	522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.)* ** Stromkosten (Beleuchtung etc.)*	*1.222,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser,* ** Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*	*1.254,11*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge* ** Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*7.145,70*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	523130	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind* ** Schulsanierungsprogramm Grundschule Monzelfeld*						
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*1.223,65*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*177,91*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	523810	*Geringwertige Gegenstände etc.* ** Geringwertige Ausstattungsgegenstände etc.*	*1.945,51*	*6.000,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
	523815	*Ausstattung Digitalpakt Schule* ** Ausstattung im Rahmen Digitalpakt Schulen*						
	524200	*Essenskosten* ** Essenskosten betreuende GS Monzelfeld*	*6.751,80*	*7.200,00*	*7.300,00*	*7.400,00*	*7.500,00*	*7.500,00*
	524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe* ** Lehr- und Lernmittel, Hauswirtschaftlicher Unterricht und Schulveranstaltungen*	*3.778,86*	*2.600,00*	*2.700,00*	*2.800,00*	*2.900,00*	*2.900,00*
	524510	*Aufwendungen Schulbuchausleihe* ** Aufwendungen Schulbuchausleihe*	*904,81*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	524810	*Fahrtkosten Schulen* ** Fahrtkosten Schulen*	*1.800,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*

Ergebnishaushalt 211115 Grundschule Monzelfeld:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	525420	*an den öffentlichen Bereich - an das Land* ** Gebührenanteil Land Schulbuchausleihe*	*201,50*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* ** Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*		*20.500,00*	*20.800,00*	*21.200,00*	*22.000,00*	*23.200,00*
E11	Abschreibungen			10.700,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
	532300	*Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter* ** Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter*		*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
	534300	*mit Schulgebäuden und Schulturnhallen* ** Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*		*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Betriebsausstattung*		*5.500,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*
	538530	*Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*300,00*				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		11.552,18	14.200,00	13.600,00	13.800,00	13.900,00	13.900,00
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*137,70*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	562100	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen* ** Mieten und Pachten*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
	562400	*Aufwendungen Software* ** Aufwendungen Software, Datenverarbeitung*	*1.284,22*	*2.100,00*	*1.600,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u* ** Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	563100	*Büromaterial* ** Bürobedarf*	*458,31*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften* ** Bücher und Zeitschriften*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	563300	*Porto und Versandkosten* ** Porto und Versandkosten*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*1.075,94*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*	*105,16*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen* ** Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*	*1.790,77*	*1.900,00*	*1.900,00*	*1.900,00*	*1.900,00*	*1.900,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Schüler und Beschäftigte)*	*2.636,42*	*2.800,00*	*2.900,00*	*3.000,00*	*3.100,00*	*3.100,00*
	568100	*Grundsteuer* ** Aufwendungen Grundsteuern etc.*	*63,66*	*200,00*				
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**107.737,31**	**140.700,00**	**130.120,00**	**132.500,00**	**136.200,00**	**140.500,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 88.194,94**	**- 111.200,00**	**- 105.720,00**	**- 107.900,00**	**- 111.400,00**	**- 115.630,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 88.194,94**	**- 111.200,00**	**- 105.720,00**	**- 107.900,00**	**- 111.400,00**	**- 115.630,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 88.194,94**	**- 111.200,00**	**- 105.720,00**	**- 107.900,00**	**- 111.400,00**	**- 115.630,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 211115 Grundschule Monzelfeld:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	19.542,37	29.500,00	24.400,00	24.600,00	24.800,00	24.870,00
02 Aufwand [EUR]	107.737,31	140.700,00	130.120,00	132.500,00	136.200,00	140.500,00
03 Anzahl Schüler [AS]	0	0	61	61	61	61

Auswertung Kennzahlen 211115 Grundschule Monzelfeld:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Kosten pro Schüler	0,00	0,00	1.733,11	1.768,85	1.826,23	1.895,57

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
211116	**Grundschule Mülheim**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Produkt :	2111	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG), Schulordnung und Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

LehrerInnen und SchülerInnen, MitarbeiterInnen

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfgerechten Angebotes allgemeinbildender Schulen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 211116 Grundschule Mülheim:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2		Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.613,30	18.500,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00	
	414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund* ** Erstattungen vom Bund (Mittagsverpflegungen)*	*417,30*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	
	414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land* ** Zuweisungen vom Land für Betreuungsangebot*	*3.196,00*	*3.100,00*	*3.100,00*	*3.100,00*	*3.100,00*	
	414421	*Zuweisungen vom Land* ** Zuweisungen vom Land Schulbuchausleihe*		*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	
	414422	*Zuweisung Land (Finanzhilfe* ** Zuweisung Land (Finanzhilfe Bund) Schulen*						
	414425	*Zuweisungen Land Digitalpakt* ** Zuweisung Land Digitalpakt Schulen*						
	414430	*vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden* ** Zuweisung vom Kreis*						
	415100	*Sonderposten aus Zuwendungen* ** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*13.500,00*	*8.400,00*	*8.400,00*	*8.400,00*	
E4		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.698,75	29.500,00	30.000,00	30.500,00	31.000,00	
	432290	*Entgelte - Sonstiges* ** Gebühren Schulbuchausleihe GS Mülheim*	*157,85*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	
	434001	*Beteiligung Essenskosten* ** Kostenanteil Essenskosten Ganztagsschule GS Mülheim*	*18.100,90*	*24.700,00*	*25.200,00*	*25.700,00*	*26.200,00*	
	435001	*Beteiligung Schülerbetreuung* ** Elternbeiträge für Betreuungsangebot GS Mülheim*	*4.440,00*	*4.600,00*	*4.600,00*	*4.600,00*	*4.600,00*	
E6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54,94	35.100,00	100,00	100,00	100,00	
	442590	*vom sonstigen privaten Bereich* ** Kostenerstattung Schulbuchausleihe GS Mülheim*	*54,94*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	

Ergebnishaushalt 211116 Grundschule Mülheim:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	442900	*von übrigen Bereichen * Schadensersatz Sanierung Außenputz*		*35.000,00*				
E7	Sonstige laufende Erträge			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.430,00
	462700	*Versicherungserstattungen * Versicherungserstattungen*						
	462900	*Sonstige * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.430,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**26.366,99**	**84.600,00**	**45.000,00**	**45.500,00**	**46.000,00**	**1.430,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		33.349,48	37.600,00	38.410,00	39.500,00	41.300,00	44.000,00
	502200	*Arbeitnehmer * Vergütung Arbeitnehmer*	*26.281,03*	*27.600,00*	*28.230,00*	*28.800,00*	*30.000,00*	*31.800,00*
	503200	*Arbeitnehmer * Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*1.524,20*	*1.500,00*	*1.480,00*	*1.600,00*	*1.700,00*	*1.900,00*
	504200	*Arbeitnehmer * Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*5.544,25*	*7.000,00*	*7.200,00*	*7.400,00*	*7.700,00*	*8.200,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige * Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	508200	*Arbeitnehmer * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*1.400,00*	*1.400,00*	*1.500,00*	*1.600,00*	*1.700,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		118.348,75	154.200,00	143.000,00	145.700,00	154.000,00	64.300,00
	522100	*Heizkosten * Heizkosten*	*4.114,29*	*8.500,00*	*8.700,00*	*8.900,00*	*9.100,00*	
	522200	*Reinigungskosten * Reinigungskosten*	*21.146,02*	*23.700,00*	*24.200,00*	*24.700,00*	*25.200,00*	
	522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.) * Stromkosten (Beleuchtung etc.)*	*4.844,00*	*5.200,00*	*5.300,00*	*5.400,00*	*5.500,00*	
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser, * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*	*2.534,36*	*2.800,00*	*2.800,00*	*2.800,00*	*2.800,00*	
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge * Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*43.447,35*	*7.500,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*7.500,00*	
	523130	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind * Schulsanierungsprogramm Grundschule Mülheim*						
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung * Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*3.375,71*	*3.900,00*	*4.000,00*	*4.100,00*	*4.200,00*	
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*271,90*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	
	523810	*Geringwertige Gegenstände etc. * Geringwertige Ausstattungsgegenstände etc.*	*5.788,26*	*11.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	
	523815	*Ausstattung Digitalpakt Schule * Ausstattung im Rahmen Digitalpakt Schulen*						
	524200	*Essenskosten * Essenskosten Ganztagsschule Mülheim*	*22.671,00*	*25.300,00*	*25.800,00*	*26.300,00*	*26.800,00*	
	524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe * Lehr- und Lernmittel, Hauswirtschaftlicher Unterricht und Schulveranstaltungen*	*5.850,77*	*2.600,00*	*2.700,00*	*2.800,00*	*2.900,00*	
	524510	*Aufwendungen Schulbuchausleihe * Aufwendungen Schulbuchausleihe*	*1.737,70*	*1.900,00*	*1.900,00*	*1.900,00*	*1.900,00*	

Ergebnishaushalt 211116 Grundschule Mülheim:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	524810	*Fahrtkosten Schulen* ** Fahrtkosten Schulen* *** Teilnahme an Schulschwimmen im Moselbad*	*2.371,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	
	525420	*an den öffentlichen Bereich - an das Land* ** Gebührenanteil Land Schulbuchausleihe*	*196,39*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* ** Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*		*56.800,00*	*57.600,00*	*58.800,00*	*61.100,00*	*64.300,00*
E11	Abschreibungen		807,04	21.400,00	16.700,00	16.700,00	16.600,00	
	534300	*mit Schulgebäuden und Schulturnhallen* ** Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*		*15.400,00*	*15.400,00*	*15.400,00*	*15.400,00*	
	535800	*Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen* ** Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*						
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Betriebsausstattung*		*5.500,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.000,00*	
	538530	*Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*500,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	
	539200	*außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen* ** Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen*	*807,04*					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		13.454,47	16.400,00	16.000,00	16.200,00	16.300,00	
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*252,62*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	
	562100	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen* ** Mieten und Pachten*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	
	562400	*Aufwendungen Software* ** Aufwendungen Software, Datenverarbeitung*	*499,67*	*2.100,00*	*1.600,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u* ** Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	
	563100	*Büromaterial* ** Bürobedarf*	*620,66*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften* ** Bücher und Zeitschriften*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	
	563300	*Porto und Versandkosten* ** Porto und Versandkosten*	*248,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*1.113,79*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*	*77,02*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen* ** Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*	*2.449,02*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Schüler und Beschäftigte)*	*4.193,69*	*4.500,00*	*4.600,00*	*4.700,00*	*4.800,00*	
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**165.959,74**	**229.600,00**	**214.110,00**	**218.100,00**	**228.200,00**	**108.300,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 139.592,75**	**- 145.000,00**	**- 169.110,00**	**- 172.600,00**	**- 182.200,00**	**- 106.870,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 139.592,75**	**- 145.000,00**	**- 169.110,00**	**- 172.600,00**	**- 182.200,00**	**- 106.870,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 139.592,75**	**- 145.000,00**	**- 169.110,00**	**- 172.600,00**	**- 182.200,00**	**- 106.870,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 211116 Grundschule Mülheim:

211116 . 524810	*Fahrtkosten Schulen*	*Teilnahme an Schulschwimmen im Moselbad*

Auswertung Grundzahlen 211116 Grundschule Mülheim:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	26.366,99	84.600,00	45.000,00	45.500,00	46.000,00	1.430,00
02 Aufwand [EUR]	165.959,74	229.600,00	214.110,00	218.100,00	228.200,00	108.300,00
03 Anzahl Schüler [AS]	0	0	72	72	72	72

Auswertung Kennzahlen 211116 Grundschule Mülheim:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Kosten pro Schüler	0,00	0,00	2.348,75	2.397,22	2.530,56	1.484,31

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
211118	**Grundschule Veldenz**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Produkt :	2111	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG), Schulordnung und Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

LehrerInnen und SchülerInnen, MitarbeiterInnen

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfgerechten Angebotes allgemeinbildender Schulen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 211118 Grundschule Veldenz:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.836,00	47.400,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund* ** Erstattungen vom Bund (Mittagsverpflegungen)*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land* ** Zuweisungen vom Land für Betreuungsangebot*	*3.836,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*
414421	*Zuweisungen vom Land* ** Zuweisungen vom Land Schulbuchausleihe*		*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
414422	*Zuweisung Land (Finanzhilfe* ** Zuweisung Land (Finanzhilfe Bund) Schulen*		*35.000,00*				
414425	*Zuweisungen Land Digitalpakt* ** Zuweisung Land Digitalpakt Schulen*						
415100	*Sonderposten aus Zuwendungen* ** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*7.600,00*	*4.800,00*	*4.800,00*	*4.800,00*	*4.800,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.662,56	20.400,00	20.600,00	20.800,00	21.000,00	21.000,00
432290	*Entgelte - Sonstiges* ** Gebühren Schulbuchausleihe GS Veldenz*	*131,46*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
434001	*Beteiligung Essenskosten* ** Kostenanteil Essenskosten Grundschule Veldenz*	*9.759,10*	*11.400,00*	*11.600,00*	*11.800,00*	*12.000,00*	*12.000,00*
435001	*Beteiligung Schülerbetreuung* ** Elternbeiträge für Betreuungsangebot GS Veldenz*	*8.772,00*	*8.800,00*	*8.800,00*	*8.800,00*	*8.800,00*	*8.800,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14,63	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
442590	*vom sonstigen privaten Bereich* ** Kostenerstattung Schulbuchausleihe GS Veldenz*	*14,63*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		3.500,00	3.600,00	3.700,00	3.800,00	3.880,00
462700	*Versicherungserstattungen* ** Versicherungserstattungen*						

Ergebnishaushalt 211118 Grundschule Veldenz:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	462900	*Sonstige * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*3.400,00*	*3.500,00*	*3.600,00*	*3.700,00*	*3.780,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**22.513,19**	**71.400,00**	**33.900,00**	**34.200,00**	**34.500,00**	**34.580,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		33.593,64	42.200,00	43.420,00	44.600,00	46.600,00	49.700,00
	502200	*Arbeitnehmer * Vergütung Arbeitnehmer*	*27.380,19*	*28.400,00*	*29.200,00*	*29.800,00*	*31.000,00*	*32.900,00*
	503200	*Arbeitnehmer * Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*1.337,73*	*2.200,00*	*2.280,00*	*2.400,00*	*2.500,00*	*2.700,00*
	504200	*Arbeitnehmer * Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*4.875,72*	*8.100,00*	*8.340,00*	*8.600,00*	*9.000,00*	*9.600,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige * Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	508200	*Arbeitnehmer * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*3.400,00*	*3.500,00*	*3.600,00*	*3.800,00*	*4.100,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		58.408,31	229.500,00	84.200,00	85.800,00	87.900,00	89.300,00
	522100	*Heizkosten * Heizkosten*	*5.997,18*	*9.100,00*	*9.300,00*	*9.500,00*	*9.700,00*	*9.700,00*
	522200	*Reinigungskosten * Reinigungskosten*	*17.180,32*	*19.200,00*	*19.600,00*	*20.000,00*	*20.400,00*	*20.400,00*
	522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.) * Stromkosten (Beleuchtung etc.)*	*2.802,00*	*3.100,00*	*3.200,00*	*3.300,00*	*3.400,00*	*3.400,00*
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser, * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*	*1.312,32*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge * Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*10.379,91*	*2.400,00*	*2.400,00*	*2.400,00*	*2.400,00*	*2.400,00*
	523130	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind * Schulsanierungsprogramm Grundschule Veldenz*		*142.000,00*				
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung * Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*2.099,97*	*2.700,00*	*2.800,00*	*2.900,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*7,73*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	523810	*Geringwertige Gegenstände etc. * Geringwertige Ausstattungsgegenstände etc.*	*3.117,47*	*7.300,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
	523815	*Ausstattung Digitalpakt Schule * Ausstattung im Rahmen Digitalpakt Schulen*						
	524200	*Essenskosten * Essenskosten Grundschule Veldenz*	*10.487,10*	*11.700,00*	*11.900,00*	*12.100,00*	*12.300,00*	*12.300,00*
	524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe * Lehr- und Lernmittel, Hauswirtschaftlicher Unterricht und Schulveranstaltungen*	*3.315,30*	*2.600,00*	*2.700,00*	*2.800,00*	*2.900,00*	*2.900,00*
	524510	*Aufwendungen Schulbuchausleihe * Aufwendungen Schulbuchausleihe*	*1.147,92*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*
	524810	*Fahrtkosten Schulen * Fahrtkosten Schulen*	*415,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	525420	*an den öffentlichen Bereich - an das Land * Gebührenanteil Land Schulbuchausleihe*	*146,09*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*

Ergebnishaushalt 211118 Grundschule Veldenz:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen*		*25.100,00*	*25.500,00*	*26.000,00*	*27.000,00*	*28.400,00*
		** Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*						
E11	Abschreibungen			20.000,00	17.400,00	16.300,00	16.100,00	16.100,00
	534300	*mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*		*15.600,00*	*15.600,00*	*15.600,00*	*15.600,00*	*15.600,00*
		** Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*						
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*4.100,00*	*1.800,00*	*700,00*	*500,00*	*500,00*
		** Abschreibungen auf Betriebsausstattung*						
	538530	*Geschäftsausstattung*		*300,00*				
		** Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*						
	539200	*außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen*						
		** Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		11.410,82	13.600,00	13.200,00	13.400,00	13.500,00	13.500,00
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*227,52*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
		** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*						
	562100	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
		** Mieten und Pachten*						
	562400	*Aufwendungen Software*	*1.288,67*	*2.100,00*	*1.600,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*
		** Aufwendungen Software, Datenverarbeitung*						
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
		** Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*						
	563100	*Büromaterial*	*502,54*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
		** Bürobedarf*						
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
		** Bücher und Zeitschriften*						
	563300	*Porto und Versandkosten*	*82,70*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
		** Porto und Versandkosten*						
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten*	*834,80*	*900,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*
		** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*						
	563900	*Sonstiges*	*151,96*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
		** Sonstige Geschäftsausgaben*						
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen*	*1.630,46*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*
		** Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*						
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen*	*2.692,17*	*2.900,00*	*3.000,00*	*3.100,00*	*3.200,00*	*3.200,00*
		** Unfallversicherungen (Schüler und Beschäftigte)*						
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*						
		** Einzelwertberichtigung*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**103.412,77**	**305.300,00**	**158.220,00**	**160.100,00**	**164.100,00**	**168.600,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 80.899,58**	**- 233.900,00**	**- 124.320,00**	**- 125.900,00**	**- 129.600,00**	**- 134.020,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 80.899,58**	**- 233.900,00**	**- 124.320,00**	**- 125.900,00**	**- 129.600,00**	**- 134.020,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 80.899,58**	**- 233.900,00**	**- 124.320,00**	**- 125.900,00**	**- 129.600,00**	**- 134.020,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 211118 Grundschule Veldenz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	22.513,19	71.400,00	33.900,00	34.200,00	34.500,00	34.580,00
02 Aufwand [EUR]	103.412,77	305.300,00	158.220,00	160.100,00	164.100,00	168.600,00

Auswertung Grundzahlen 211118 Grundschule Veldenz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
03 Anzahl Schüler [AS]	0	0	43	43	43	43

Auswertung Kennzahlen 211118 Grundschule Veldenz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Kosten pro Schüler	0,00	0,00	2.891,16	2.927,91	3.013,95	3.116,74

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
211119	**Grundschule Wintrich**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Produkt :	2111	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG), Schulordnung und Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

LehrerInnen und SchülerInnen, MitarbeiterInnen

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfgerechten Angebotes allgemeinbildender Schulen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 211119 Grundschule Wintrich:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		9.546,00	7.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
		** Erstattungen vom Bund (Mittagsverpflegungen)*						
	414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*2.046,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
		** Zuweisungen vom Land für Betreuungsangebot*						
	414421	*Zuweisungen vom Land*		*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
		** Zuweisungen vom Land Schulbuchausleihe*						
	414425	*Zuweisungen Land Digitalpakt*	*7.500,00*					
		** Zuweisung Land Digitalpakt Schulen*						
	415100	*Sonderposten aus Zuwendungen*		*4.000,00*				
		** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		12.948,05	14.300,00	14.500,00	14.700,00	14.900,00	14.900,00
	432290	*Entgelte - Sonstiges*	*22,75*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
		** Gebühren Schulbuchausleihe GS Wintrich*						
	434001	*Beteiligung Essenskosten*	*7.677,30*	*8.900,00*	*9.100,00*	*9.300,00*	*9.500,00*	*9.500,00*
		** Kostenanteil Essenskosten Grundschule Wintrich*						
	435001	*Beteiligung Schülerbetreuung*	*5.248,00*	*5.300,00*	*5.300,00*	*5.300,00*	*5.300,00*	*5.300,00*
		** Elternbeiträge für Betreuungsangebot GS Wintrich*						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		6,33	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	442590	*vom sonstigen privaten Bereich*	*6,33*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
		** Kostenerstattung Schulbuchausleihe GS Wintrich*						
E7	Sonstige laufende Erträge			2.600,00	2.700,00	2.800,00	2.900,00	2.960,00
	462900	*Sonstige*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
		** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*						

Ergebnishaushalt 211119 Grundschule Wintrich:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*2.500,00*	*2.600,00*	*2.700,00*	*2.800,00*	*2.860,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**22.500,38**	**24.200,00**	**20.500,00**	**20.800,00**	**21.100,00**	**21.160,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		39.001,13	31.800,00	32.540,00	33.400,00	35.000,00	37.400,00
	502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*30.844,14*	*22.700,00*	*23.230,00*	*23.700,00*	*24.700,00*	*26.200,00*
	503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*1.898,28*	*1.800,00*	*1.810,00*	*1.900,00*	*2.000,00*	*2.200,00*
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*6.258,71*	*4.700,00*	*4.800,00*	*4.900,00*	*5.100,00*	*5.500,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*2.500,00*	*2.600,00*	*2.700,00*	*2.900,00*	*3.100,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		44.720,59	65.700,00	59.500,00	60.600,00	61.700,00	61.900,00
	522100	*Heizkosten* ** Heizkosten*	*2.615,04*	*15.500,00*	*15.800,00*	*16.100,00*	*16.400,00*	*16.400,00*
	522200	*Reinigungskosten* ** Reinigungskosten*	*12.123,87*	*13.600,00*	*13.900,00*	*14.200,00*	*14.500,00*	*14.500,00*
	522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.)* ** Stromkosten (Beleuchtung etc.)*	*3.008,00*	*3.300,00*	*3.400,00*	*3.500,00*	*3.600,00*	*3.600,00*
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser,* ** Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*	*1.351,67*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge* ** Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*3.995,48*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	523130	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind* ** Schulsanierungsprogramm Grundschule Wintrich*	*1.112,65*					
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*990,79*	*1.900,00*	*1.900,00*	*1.900,00*	*1.900,00*	*1.900,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*39,80*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	523810	*Geringwertige Gegenstände etc.* ** Geringwertige Ausstattungsgegenstände etc.*	*7.018,79*	*9.700,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
	523815	*Ausstattung Digitalpakt Schule* ** Ausstattung im Rahmen Digitalpakt Schulen*						
	524200	*Essenskosten* ** Essenskosten Grundschule Wintrich*	*8.540,40*	*9.100,00*	*9.300,00*	*9.500,00*	*9.700,00*	*9.700,00*
	524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe* ** Lehr- und Lernmittel, Hauswirtschaftlicher Unterricht und Schulveranstaltungen*	*2.412,90*	*2.600,00*	*2.700,00*	*2.800,00*	*2.900,00*	*2.900,00*
	524510	*Aufwendungen Schulbuchausleihe* ** Aufwendungen Schulbuchausleihe*	*640,45*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*
	524810	*Fahrtkosten Schulen* ** Fahrtkosten Schulen*	*848,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	525420	*an den öffentlichen Bereich - an das Land* ** Gebührenanteil Land Schulbuchausleihe*	*22,75*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* ** Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*		*3.200,00*	*3.200,00*	*3.300,00*	*3.400,00*	*3.600,00*
E11	Abschreibungen			14.800,00	11.100,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00

Ergebnishaushalt 211119 Grundschule Wintrich:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	534900	*mit sonstigen Gebäuden * Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	536300	*Schulgebäuden und Schulturnhallen * Abschreibungen auf Schulgebäude und Schulturnhallen*		*10.900,00*	*10.900,00*	*10.600,00*	*10.600,00*	*10.600,00*
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung * Abschreibungen auf Betriebsausstattung*		*3.400,00*				
	538530	*Geschäftsausstattung * Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*300,00*				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		10.937,23	13.100,00	12.600,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände * Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*50,83*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	562100	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen * Mieten und Pachten*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
	562400	*Aufwendungen Software * Aufwendungen Software, Datenverarbeitung*	*1.381,32*	*2.100,00*	*1.600,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u * Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	563100	*Büromaterial * Bürobedarf*	*678,03*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften * Bücher und Zeitschriften*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	563300	*Porto und Versandkosten * Porto und Versandkosten*	*76,40*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten * Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*1.015,94*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
	563900	*Sonstiges * Sonstige Geschäftsausgaben*	*89,66*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen * Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*	*2.074,86*	*2.100,00*	*2.100,00*	*2.100,00*	*2.100,00*	*2.100,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen * Unfallversicherungen (Schüler und Beschäftigte)*	*1.570,19*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**94.658,95**	**125.400,00**	**115.740,00**	**117.500,00**	**120.200,00**	**122.800,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 72.158,57**	**- 101.200,00**	**- 95.240,00**	**- 96.700,00**	**- 99.100,00**	**- 101.640,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 72.158,57**	**- 101.200,00**	**- 95.240,00**	**- 96.700,00**	**- 99.100,00**	**- 101.640,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 72.158,57**	**- 101.200,00**	**- 95.240,00**	**- 96.700,00**	**- 99.100,00**	**- 101.640,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 211119 Grundschule Wintrich:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	22.500,38	24.200,00	20.500,00	20.800,00	21.100,00	21.160,00
02 Aufwand [EUR]	94.658,95	125.400,00	115.740,00	117.500,00	120.200,00	122.800,00
03 Anzahl Schüler [AS]	0	0	28	28	28	28

Auswertung Kennzahlen 211119 Grundschule Wintrich:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Kosten pro Schüler	0,00	0,00	3.401,43	3.453,57	3.539,29	3.630,00

Auswertung Kennzahlen 211119 Grundschule Wintrich:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
211120	**Grundschule Zeltingen-Rachtig**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Produkt :	2111	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG), Schulordnung und Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

LehrerInnen und SchülerInnen, MitarbeiterInnen

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfgerechten Angebotes allgemeinbildender Schulen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 211120 Grundschule Zeltingen-Rachtig:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		12.046,90	38.100,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00
	414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund*	*1.030,90*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
		** Erstattungen vom Bund (Mittagsverpflegungen)*						
	414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*11.016,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*
		** Zuweisungen vom Land für Betreuungsangebot*						
	414421	*Zuweisungen vom Land*		*4.200,00*	*4.200,00*	*4.200,00*	*4.200,00*	*4.200,00*
		** Zuweisungen vom Land Schulbuchausleihe*						
	414423	*Zuweisung Land (KIPKI)*		*16.200,00*				
		** Zuweisung Land (KIPKI)*						
	414425	*Zuweisungen Land Digitalpakt*						
		** Zuweisung Land Digitalpakt Schulen*						
	415100	*Sonderposten aus Zuwendungen*		*6.300,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
		** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		42.874,92	48.000,00	48.500,00	49.000,00	49.500,00	49.500,00
	432290	*Entgelte - Sonstiges*	*860,42*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*
		** Gebühren Schulbuchausleihe GS Zeltingen-Rachtig*						
	434001	*Beteiligung Essenskosten*	*19.218,50*	*24.300,00*	*24.800,00*	*25.300,00*	*25.800,00*	*25.800,00*
		** Kostenanteil Essenskosten Grundschule Zeltingen-Rachtig*						
	435001	*Beteiligung Schülerbetreuung*	*22.796,00*	*22.900,00*	*22.900,00*	*22.900,00*	*22.900,00*	*22.900,00*
		** Elternbeiträge für Betreuungsangebot GS Zeltingen-Rachtig*						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		198,32	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	441100	*Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)*	*198,32*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
		** Einnahme aus Energieeinspeisung GS Zeltingen-Rachtig*						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		7,98	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	442590	*vom sonstigen privaten Bereich*	*7,98*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
		** Kostenerstattung Schulbuchausleihe GS Zeltingen-Rachtig*						

Ergebnishaushalt 211120 Grundschule Zeltingen-Rachtig:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge		170,00	3.900,00	4.000,00	4.100,00	4.200,00	4.290,00
	462700	*Versicherungserstattungen* ** Versicherungserstattungen*						
	462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*	*170,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	463800	*Erstattung Umsatzsteuer* ** Erstattung Umsatzsteuer*						
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*3.800,00*	*3.900,00*	*4.000,00*	*4.100,00*	*4.190,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**55.298,12**	**92.100,00**	**71.400,00**	**72.000,00**	**72.600,00**	**72.690,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		83.301,21	97.700,00	103.870,00	106.200,00	110.700,00	117.600,00
	502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*66.790,79*	*71.900,00*	*76.940,00*	*78.500,00*	*81.700,00*	*86.700,00*
	503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*4.059,62*	*5.600,00*	*6.010,00*	*6.200,00*	*6.500,00*	*6.900,00*
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*12.450,80*	*16.300,00*	*16.920,00*	*17.300,00*	*18.000,00*	*19.100,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*3.800,00*	*3.900,00*	*4.000,00*	*4.200,00*	*4.500,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		158.752,07	302.700,00	254.100,00	258.700,00	265.100,00	270.600,00
	522100	*Heizkosten* ** Heizkosten*	*55.452,60*	*47.600,00*	*48.600,00*	*49.600,00*	*50.600,00*	*50.600,00*
	522200	*Reinigungskosten* ** Reinigungskosten*	*31.159,01*	*32.100,00*	*32.700,00*	*33.400,00*	*34.100,00*	*34.100,00*
	522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.)* ** Stromkosten (Beleuchtung etc.)*	*5.700,00*	*6.200,00*	*6.300,00*	*6.400,00*	*6.500,00*	*6.500,00*
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser,* ** Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*	*6.570,78*	*6.700,00*	*6.800,00*	*6.900,00*	*7.000,00*	*7.000,00*
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge* ** Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*15.960,88*	*7.800,00*	*7.800,00*	*7.800,00*	*7.800,00*	*7.800,00*
	523130	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind* ** Schulsanierungsprogramm Grundschule Zeltingen-Rachtig* *** wemiger Unterhaltungskosten*		*50.000,00*				
	523131	*Gebäude* ** Dacherneuerung Grundschule Zeltingen-Rachtig*						
	523140	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind* ** Unterhaltung/Wartung DACHS Anlage GS Zeltingen-Rachtig*	*2.521,75*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*3.256,12*	*4.700,00*	*4.800,00*	*4.900,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*162,05*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	523810	*Geringwertige Gegenstände etc.* ** Geringwertige Ausstattungsgegenstände etc.*	*3.863,72*	*7.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*
	523815	*Ausstattung Digitalpakt Schule* ** Ausstattung im Rahmen Digitalpakt Schulen*						
	524200	*Essenskosten* ** Essenskosten Grundschule Zeltingen-Rachtig*	*22.378,90*	*24.800,00*	*25.300,00*	*25.800,00*	*26.300,00*	*26.300,00*

Ergebnishaushalt 211120 Grundschule Zeltingen-Rachtig:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe*	*3.374,56*	*9.000,00*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*
		** Lehr- und Lernmittel, Hauswirtschaftlicher Unterricht und Schulveranstaltungen*						
	524510	*Aufwendungen Schulbuchausleihe*	*2.154,00*	*2.300,00*	*2.300,00*	*2.300,00*	*2.300,00*	*2.300,00*
		** Aufwendungen Schulbuchausleihe*						
	524810	*Fahrtkosten Schulen*	*5.352,80*	*5.600,00*	*5.700,00*	*5.800,00*	*5.900,00*	*5.900,00*
		** Fahrtkosten Schulen*						
	525420	*an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*844,90*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
		** Gebührenanteil Land Schulbuchausleihe*						
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen*		*96.700,00*	*98.100,00*	*100.100,00*	*103.900,00*	*109.400,00*
		** Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*						
E11	Abschreibungen			30.800,00	26.100,00	23.700,00	22.300,00	22.300,00
	534300	*mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*		*14.300,00*	*14.300,00*	*14.300,00*	*14.300,00*	*14.300,00*
		** Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*						
	535800	*Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
		** Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*						
	536300	*Schulgebäuden und Schulturnhallen*		*4.600,00*	*4.600,00*	*4.600,00*	*4.600,00*	*4.600,00*
		** Abschreibungen auf Schulgebäude und Schulturnhallen*						
	536500	*Sportanlagen*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
		** Abschreibungen auf Sportanlagen*						
	538200	*Maschinen und technische Anlagen*						
		** Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen*						
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*11.300,00*	*6.900,00*	*4.500,00*	*3.100,00*	*3.100,00*
		** Abschreibungen auf Betriebsausstattung*						
	538530	*Geschäftsausstattung*		*300,00*				
		** Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*						
	539200	*außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen*						
		** Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		17.675,05	20.300,00	19.500,00	19.800,00	20.000,00	20.000,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
		** Dienstreisekosten*						
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*386,14*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
		** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*						
	562400	*Aufwendungen Software*	*1.100,35*	*2.600,00*	*1.600,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*
		** Aufwendungen Software, Datenverarbeitung*						
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u*	*296,50*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
		** Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*						
	563100	*Büromaterial*	*560,12*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
		** Bürobedarf*						
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*322,40*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
		** Bücher und Zeitschriften*						
	563300	*Porto und Versandkosten*	*119,48*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
		** Porto und Versandkosten*						
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten*	*1.993,66*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
		** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*						
	563900	*Sonstiges*	*230,44*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
		** Sonstige Geschäftsausgaben*						
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen*	*6.000,69*	*6.100,00*	*6.200,00*	*6.300,00*	*6.400,00*	*6.400,00*
		** Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*						

Ergebnishaushalt 211120 Grundschule Zeltingen-Rachtig:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen * Unfallversicherungen (Schüler und Beschäftigte)*	*6.665,27*	*7.100,00*	*7.200,00*	*7.300,00*	*7.400,00*	*7.400,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**259.728,33**	**451.500,00**	**403.570,00**	**408.400,00**	**418.100,00**	**430.500,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 204.430,21**	**- 359.400,00**	**- 332.170,00**	**- 336.400,00**	**- 345.500,00**	**- 357.810,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 204.430,21**	**- 359.400,00**	**- 332.170,00**	**- 336.400,00**	**- 345.500,00**	**- 357.810,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 204.430,21**	**- 359.400,00**	**- 332.170,00**	**- 336.400,00**	**- 345.500,00**	**- 357.810,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 211120 Grundschule Zeltingen-Rachtig:

211120 . 523130	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind*	*wemiger Unterhaltungskosten*

Auswertung Grundzahlen 211120 Grundschule Zeltingen-Rachtig:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	55.298,12	92.100,00	71.400,00	72.000,00	72.600,00	72.690,00
02 Aufwand [EUR]	259.728,33	451.500,00	403.570,00	408.400,00	418.100,00	430.500,00
03 Anzahl Schüler [AS]	0	0	139	139	139	139

Auswertung Kennzahlen 211120 Grundschule Zeltingen-Rachtig:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Kosten pro Schüler	0,00	0,00	2.389,71	2.420,14	2.485,61	2.574,17

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
211130	**Schulsporthalle Maring-Noviand**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Produkt :	2111	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates, Daseinsfürsorge, Sportförderungsgesetz

Zielgruppe

SchülerInnen der GS Maring-Noviand, LehrerInnen und SchülerInnen, MitarbeiterInnen

Ziel

Sachziele:

Bereitstellung und Erhalt von zweckgerechten Sportgeräten-, -anlagen und -gebäuden.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 211130 Schulsporthalle Maring-Noviand:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		20.000,00				
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*		*20.000,00*				
	** Zuw. f. Techn. Ausstattung f. Veranstaktungen*						
E7	Sonstige laufende Erträge		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.010,00
462900	*Sonstige*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*						
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*510,00*
	** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*						
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**21.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.010,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.294,98	5.400,00	5.500,00	5.900,00	6.400,00	7.000,00
502200	*Arbeitnehmer*	*3.254,81*	*3.600,00*	*3.700,00*	*3.800,00*	*4.000,00*	*4.300,00*
	** Vergütung Arbeitnehmer*						
503200	*Arbeitnehmer*	*216,93*	*300,00*	*300,00*	*400,00*	*500,00*	*600,00*
	** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*						
504200	*Arbeitnehmer*	*823,24*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.100,00*	*1.200,00*	*1.300,00*
	** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*						
508200	*Arbeitnehmer*		*500,00*	*500,00*	*600,00*	*700,00*	*800,00*
	** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.191,55	47.900,00	28.700,00	29.200,00	29.700,00	29.700,00
522100	*Heizkosten*	*8.142,88*	*7.900,00*	*8.100,00*	*8.300,00*	*8.500,00*	*8.500,00*
	** Heizkosten*						
522200	*Reinigungskosten*	*9.445,26*	*10.600,00*	*10.800,00*	*11.000,00*	*11.200,00*	*11.200,00*
	** Reinigungskosten*						
522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.)*	*4.870,00*	*5.400,00*	*5.500,00*	*5.600,00*	*5.700,00*	*5.700,00*
	** Stromkosten (Beleuchtung etc.)*						

Ergebnishaushalt 211130 Schulsporthalle Maring-Noviand:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser, * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*	*1.637,95*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge * Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*2.095,46*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung * Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*20.000,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
E11	Abschreibungen			11.900,00	11.800,00			
	534300	*mit Schulgebäuden und Schulturnhallen * Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*		*11.800,00*	*11.800,00*			
	538100	*Fahrzeuge * Abschreibungen auf Fahrzeuge*		*100,00*				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		1.786,13	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten * Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*361,61*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen * Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*	*1.402,46*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen * Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*22,06*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**32.272,66**	**67.300,00**	**48.100,00**	**37.200,00**	**38.200,00**	**38.800,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 32.272,66**	**- 46.300,00**	**- 47.100,00**	**- 36.200,00**	**- 37.200,00**	**- 37.790,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 32.272,66**	**- 46.300,00**	**- 47.100,00**	**- 36.200,00**	**- 37.200,00**	**- 37.790,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 32.272,66**	**- 46.300,00**	**- 47.100,00**	**- 36.200,00**	**- 37.200,00**	**- 37.790,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
211132	**Grundschule Neumagen-Dhron**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Produkt :	2111	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG), Schulordnung und Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

LehrerInnen und SchülerInnen, MitarbeiterInnen

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfgerechten Angebotes allgemeinbildender Schulen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 211132 Grundschule Neumagen-Dhron:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.836,00	20.500,00	15.800,00	15.800,00	15.800,00	15.800,00
414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund* ** Erstattungen vom Bund (Mittagsverpflegungen)*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land* ** Zuweisungen vom Land für Betreuungsangebot*	*3.836,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*
414421	*Zuweisungen vom Land* ** Zuweisungen vom Land Schulbuchausleihe*		*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
414422	*Zuweisung Land (Finanzhilfe* ** Zuweisung Land (Finanzhilfe Bund) Schulen*						
414425	*Zuweisungen Land Digitalpakt* ** Zuweisung Land Digitalpakt Schulen*						
415100	*Sonderposten aus Zuwendungen* ** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*13.200,00*	*8.500,00*	*8.500,00*	*8.500,00*	*8.500,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.975,02	24.900,00	25.100,00	25.400,00	25.700,00	25.700,00
432290	*Entgelte - Sonstiges* ** Gebühren Schulbuchausleihe GS Neumagen-Dhron*	*409,32*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
434001	*Beteiligung Essenskosten* ** Beteiligung Essenskosten GS Neumagen-Dhron*	*9.481,70*	*12.400,00*	*12.600,00*	*12.900,00*	*13.200,00*	*13.200,00*
435001	*Beteiligung Schülerbetreuung* ** Beteiligung Schülerbetreuung GS Neumagen-Dhron*	*12.084,00*	*12.100,00*	*12.100,00*	*12.100,00*	*12.100,00*	*12.100,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72,28	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
442590	*vom sonstigen privaten Bereich* ** Kostenerstattung Schulbuchausleihe GS Neumagen-Dhron*	*72,28*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	2.883,92	12.600,00	12.900,00	13.200,00	13.500,00	13.770,00
462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*	*2.883,92*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*

Ergebnishaushalt 211132 Grundschule Neumagen-Dhron:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*12.500,00*	*12.800,00*	*13.100,00*	*13.400,00*	*13.670,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**28.767,22**	**58.100,00**	**53.900,00**	**54.500,00**	**55.100,00**	**55.370,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		96.439,01	146.500,00	121.180,00	123.900,00	129.200,00	137.300,00
	502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*75.721,72*	*102.700,00*	*82.240,00*	*83.900,00*	*87.300,00*	*92.600,00*
	503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*5.122,68*	*8.000,00*	*6.390,00*	*6.600,00*	*6.900,00*	*7.400,00*
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*15.594,61*	*23.200,00*	*19.650,00*	*20.100,00*	*21.000,00*	*22.300,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*12.500,00*	*12.800,00*	*13.100,00*	*13.700,00*	*14.600,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		95.681,56	113.100,00	106.000,00	107.900,00	112.500,00	112.800,00
	522100	*Heizkosten* ** Heizkosten*	*36.045,92*	*31.800,00*	*32.400,00*	*33.000,00*	*33.700,00*	*33.700,00*
	522200	*Reinigungskosten* ** Reinigungskosten*	*23.941,29*	*24.800,00*	*25.300,00*	*25.800,00*	*26.300,00*	*26.300,00*
	522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.)* ** Stromkosten (Beleuchtung etc)*		*6.300,00*	*6.400,00*	*6.500,00*	*6.600,00*	*6.600,00*
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser,* ** Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*	*2.707,72*	*2.900,00*	*2.900,00*	*2.900,00*	*2.900,00*	*2.900,00*
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge* ** Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*3.591,52*	*6.000,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
	523130	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind* ** Schulsanierungsprogramm GS Neumagen-Dhron*	*303,45*					
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*2.213,50*	*4.300,00*	*4.400,00*	*4.500,00*	*4.600,00*	*4.600,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*154,32*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	523810	*Geringwertige Gegenstände etc.* ** Geringwwertige Ausstattungsgegenstände*	*4.328,44*	*10.000,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
	523815	*Ausstattung Digitalpakt Schule* ** Ausstattung im Rahmen Digitalpakt Schulen*						
	524200	*Essenskosten* ** Essenskosten GS Neumagen-Dhron*	*11.783,10*	*12.700,00*	*13.000,00*	*13.300,00*	*13.600,00*	*13.600,00*
	524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe* ** Lehr- und Lernmittel, Hauswirtschaftlicher Unterricht und Schulveranstaltungen*	*3.302,16*	*4.100,00*	*4.200,00*	*4.300,00*	*4.400,00*	*4.400,00*
	524510	*Aufwendungen Schulbuchausleihe* ** Aufwendungen Schulbuchausleihe*	*1.707,24*	*2.300,00*	*2.300,00*	*2.300,00*	*2.300,00*	*2.300,00*
	524810	*Fahrtkosten Schulen* ** Fahrtkosten Schulen*	*5.138,20*	*2.600,00*	*2.700,00*	*2.800,00*	*2.900,00*	*2.900,00*
	525420	*an den öffentlichen Bereich - an das Land* ** Gebührenanteil Land Schulbuchausleihe*	*464,70*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* ** Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*		*4.700,00*	*4.800,00*	*4.900,00*	*5.100,00*	*5.400,00*

Ergebnishaushalt 211132 Grundschule Neumagen-Dhron:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E11	Abschreibungen			25.800,00	21.600,00	20.200,00	20.000,00	20.000,00
	536300	*Schulgebäuden und Schulturnhallen*		*18.500,00*	*18.500,00*	*18.500,00*	*18.500,00*	*18.500,00*
		** Abschreibungen auf Schulgebäude und Schulturnhallen*						
	538200	*Maschinen und technische Anlagen*						
		** Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen*						
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*6.900,00*	*2.700,00*	*1.700,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
		** Abschreibungen auf Betriebsausstattung*						
	538530	*Geschäftsausstattung*		*400,00*	*400,00*			
		** Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*						
	539200	*außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen*						
		** Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		13.630,69	16.400,00	15.500,00	15.700,00	15.800,00	15.800,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen*	*146,40*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
		** Dienstreisekosten*						
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*394,09*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
		** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*						
	562400	*Aufwendungen Software*	*1.695,39*	*2.600,00*	*1.600,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*
		** Aufwendungen Software, Datenverarbeitung*						
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
		** Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*						
	563100	*Büromaterial*	*532,31*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
		** Büromaterial*						
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
		** Fachliteratur, Zeitschriften*						
	563300	*Porto und Versandkosten*	*32,50*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
		** Porto und Versandkosten*						
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten*	*1.313,32*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*
		** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*						
	563900	*Sonstiges*	*98,44*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
		** Sonstige Geschäftsausgaben*						
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen*	*3.694,59*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*
		** Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*						
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen*	*5.723,65*	*6.000,00*	*6.100,00*	*6.200,00*	*6.300,00*	*6.300,00*
		** Unfallversicherungen (Schüler und Beschäftigte)*						
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*						
		** Einzelwertberichtigung*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**205.751,26**	**301.800,00**	**264.280,00**	**267.700,00**	**277.500,00**	**285.900,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 176.984,04**	**- 243.700,00**	**- 210.380,00**	**- 213.200,00**	**- 222.400,00**	**- 230.530,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 176.984,04**	**- 243.700,00**	**- 210.380,00**	**- 213.200,00**	**- 222.400,00**	**- 230.530,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 176.984,04**	**- 243.700,00**	**- 210.380,00**	**- 213.200,00**	**- 222.400,00**	**- 230.530,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 211132 Grundschule Neumagen-Dhron:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	28.767,22	58.100,00	53.900,00	54.500,00	55.100,00	55.370,00
02 Aufwand [EUR]	205.751,26	301.800,00	264.280,00	267.700,00	277.500,00	285.900,00
03 Anzahl Schüler [AS]	0	0	94	94	94	94

Auswertung Grundzahlen 211132 Grundschule Neumagen-Dhron:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**

Auswertung Kennzahlen 211132 Grundschule Neumagen-Dhron:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Kosten pro Schüler	0,00	0,00	2.238,09	2.268,09	2.365,96	2.452,45

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
211133	**Ganztagsgrundschule Piesport**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Produkt :	2111	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG), Schulordnung und Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

LehrerInnen und SchülerInnen, MitarbeiterInnen

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfgerechten Angebotes allgemeinbildender Schulen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 211133 Ganztagsgrundschule Piesport:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2		Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	211,00	22.300,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00
	414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund*	*211,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
		** Erstattungen vom Bund (Mittagsverpflegungen)*						
	414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*						
		** Zuweisungen vom Land für Betreuungsangebot*						
	414421	*Zuweisungen vom Land*		*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*
		** Zuweisungen vom Land Schulbuchausleihe*						
	414422	*Zuweisung Land (Finanzhilfe*						
		** Zuweisung Land (Finanzhilfe Bund) Schulen*						
	414425	*Zuweisungen Land Digitalpakt*						
		** Zuweisung Land Digitalpakt Schulen*						
	414510	*von privaten Unternehmen*		*5.500,00*				
		** Zuschuss ZUG, Westnetz*						
	415100	*Sonderposten aus Zuwendungen*		*14.100,00*	*9.100,00*	*9.100,00*	*9.100,00*	*9.100,00*
		** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*						
E4		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.541,29	18.000,00	18.400,00	18.800,00	19.200,00	19.200,00
	432290	*Entgelte - Sonstiges*	*304,09*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
		** Gebühren Schulbuchausleihe GS Piesport*						
	434001	*Beteiligung Essenskosten*	*13.237,20*	*17.600,00*	*18.000,00*	*18.400,00*	*18.800,00*	*18.800,00*
		** Beteiligung Essenskosten GS Piesport*						
E6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	442590	*vom sonstigen privaten Bereich*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
		** Erstattung Schulbuchausleihe GS Piesport*						
E7		Sonstige laufende Erträge	2.800,00	4.500,00	4.600,00	4.700,00	4.800,00	4.900,00
	462700	*Versicherungserstattungen*						
		** Versicherungserstattungen*						

Ergebnishaushalt 211133 Ganztagsgrundschule Piesport:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*	*2.800,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*4.400,00*	*4.500,00*	*4.600,00*	*4.700,00*	*4.800,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**16.552,29**	**44.900,00**	**34.900,00**	**35.400,00**	**35.900,00**	**36.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		75.586,23	107.500,00	110.230,00	112.700,00	117.500,00	124.800,00
	502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*58.167,62*	*79.400,00*	*81.360,00*	*83.000,00*	*86.400,00*	*91.600,00*
	503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*4.064,73*	*6.100,00*	*6.300,00*	*6.500,00*	*6.800,00*	*7.300,00*
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*13.094,54*	*17.500,00*	*17.970,00*	*18.400,00*	*19.200,00*	*20.400,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*	*259,34*	*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*4.400,00*	*4.500,00*	*4.600,00*	*4.800,00*	*5.100,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		54.609,55	92.800,00	62.400,00	63.600,00	64.800,00	65.000,00
	522100	*Heizkosten* ** Heizkosten*	*10.180,60*	*10.700,00*	*10.900,00*	*11.100,00*	*11.300,00*	*11.300,00*
	522200	*Reinigungskosten* ** Reinigungskosten*	*5.963,62*	*5.900,00*	*6.000,00*	*6.100,00*	*6.200,00*	*6.200,00*
	522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.)* ** Stromkosten (Beleuchtung etc)*		*5.700,00*	*5.800,00*	*5.900,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser,* ** Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*	*1.371,97*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge* ** Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*3.285,12*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	523130	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind* ** Schulsanierungsprogramm Grundschule Piesport*	*1.548,19*	*20.000,00*				
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*1.385,27*	*2.900,00*	*3.000,00*	*3.100,00*	*3.200,00*	*3.200,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	523810	*Geringwertige Gegenstände etc.* ** Geringwwertige Ausstattungsgegenstände*	*8.551,04*	*15.000,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
	523815	*Ausstattung Digitalpakt Schule* ** Ausstattung im Rahmen Digitalpakt Schulen*						
	524200	*Essenskosten* ** Essenskosten GS Piesport*	*16.327,70*	*18.000,00*	*18.400,00*	*18.800,00*	*19.200,00*	*19.200,00*
	524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe* ** Lehr- und Lernmittel, Hauswirtschaftlicher Unterricht und Schulveranstaltungen*	*3.200,85*	*3.100,00*	*3.200,00*	*3.300,00*	*3.400,00*	*3.400,00*
	524510	*Aufwendungen Schulbuchausleihe* ** Aufwendungen Schulbuchausleihe*	*866,10*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
	524810	*Fahrtkosten Schulen* ** Fahrtkosten Schulen*	*1.625,00*	*2.600,00*	*2.700,00*	*2.800,00*	*2.900,00*	*2.900,00*
	525420	*an den öffentlichen Bereich - an das Land* ** Gebührenanteil Land Schulbuchausleihe*	*304,09*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*

Ergebnishaushalt 211133 Ganztagsgrundschule Piesport:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* ** Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*		*2.700,00*	*2.700,00*	*2.800,00*	*2.900,00*	*3.100,00*
E11	Abschreibungen			32.600,00	27.800,00	25.800,00	25.100,00	25.100,00
	534300	*mit Schulgebäuden und Schulturnhallen* ** Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*		*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*
	535800	*Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen* ** Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	536300	*Schulgebäuden und Schulturnhallen* ** Abschreibungen auf Schulgebäude und Schulturnhallen*		*20.800,00*	*20.800,00*	*20.800,00*	*20.800,00*	*20.800,00*
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Betriebsausstattung*		*10.200,00*	*5.900,00*	*3.900,00*	*3.300,00*	*3.300,00*
	538530	*Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*700,00*	*200,00*	*200,00*	*100,00*	*100,00*
	539200	*außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen* ** Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		12.636,13	15.200,00	14.300,00	14.500,00	14.600,00	14.600,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen* ** Dienstreisekosten*	*37,80*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*187,17*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	562400	*Aufwendungen Software* ** Aufwendungen Software, Datenverarbeitung*	*1.518,69*	*2.600,00*	*1.600,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.700,00*
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u* ** Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	563100	*Büromaterial* ** Büromaterial*	*335,10*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften* ** Fachliteratur, Zeitschriften*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	563300	*Porto und Versandkosten* ** Porto und Versandkosten*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*883,60*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*	*73,44*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen* ** Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*	*3.906,59*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Schüler und Beschäftigte)*	*5.234,04*	*5.500,00*	*5.600,00*	*5.700,00*	*5.800,00*	*5.800,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung* ** Einzelwertberichtigung*	*459,70*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**142.831,91**	**248.100,00**	**214.730,00**	**216.600,00**	**222.000,00**	**229.500,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 126.279,62**	**- 203.200,00**	**- 179.830,00**	**- 181.200,00**	**- 186.100,00**	**- 193.500,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 126.279,62**	**- 203.200,00**	**- 179.830,00**	**- 181.200,00**	**- 186.100,00**	**- 193.500,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 126.279,62**	**- 203.200,00**	**- 179.830,00**	**- 181.200,00**	**- 186.100,00**	**- 193.500,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 211133 Ganztagsgrundschule Piesport:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Ertrag [EUR]	16.552,29	44.900,00	34.900,00	35.400,00	35.900,00	36.000,00
02 Aufwand [EUR]	142.831,91	248.100,00	214.730,00	216.600,00	222.000,00	229.500,00
03 Anzahl Schüler [AS]	0	0	90	90	90	90

Auswertung Kennzahlen 211133 Ganztagsgrundschule Piesport:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Kosten pro Schüler	0,00	0,00	1.998,11	2.013,33	2.067,78	2.150,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
211135	**Schulsporthalle Piesport**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Produkt :	2111	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates, Daseinsfürsorge, Sportförderungsgesetz

Zielgruppe

SchülerInnen der GS Piesport, LehrerInnen und SchülerInnen, MitarbeiterInnen

Ziel

Sachziele:

Bereitstellung und Erhalt von zweckgerechten Sportgeräten-, -anlagen und -gebäuden.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 211135 Schulsporthalle Piesport:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00
	*414421 Zuweisungen vom Land * Zuweisung Land*						
	*415100 Sonderposten aus Zuwendungen * Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*30.300,00*	*30.300,00*	*30.300,00*	*30.300,00*	*30.300,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		2.800,00	2.900,00	3.000,00	3.100,00	3.160,00
	*462900 Sonstige * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	*466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*2.700,00*	*2.800,00*	*2.900,00*	*3.000,00*	*3.060,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**33.100,00**	**33.200,00**	**33.300,00**	**33.400,00**	**33.460,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	31.178,89	21.900,00	23.090,00	23.800,00	25.000,00	26.600,00
	*502200 Arbeitnehmer * Vergütung Arbeitnehmer*	*24.279,98*	*14.600,00*	*15.500,00*	*15.900,00*	*16.600,00*	*17.600,00*
	*503200 Arbeitnehmer * Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*1.397,79*	*400,00*	*400,00*	*500,00*	*600,00*	*700,00*
	*504200 Arbeitnehmer * Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*5.501,12*	*4.200,00*	*4.390,00*	*4.500,00*	*4.700,00*	*5.000,00*
	*508200 Arbeitnehmer * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*2.700,00*	*2.800,00*	*2.900,00*	*3.100,00*	*3.300,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		53.400,00	39.100,00	39.900,00	40.700,00	40.700,00
	*522100 Heizkosten * Heizkosten*		*18.100,00*	*18.500,00*	*18.900,00*	*19.300,00*	*19.300,00*
	*522200 Reinigungskosten * Reinigungskosten*		*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	*522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.) * Stromkosten (Beleuchtung etc)*		*12.400,00*	*12.600,00*	*12.900,00*	*13.200,00*	*13.200,00*

Ergebnishaushalt 211135 Schulsporthalle Piesport:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser,* ** Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*		*2.800,00*	*2.900,00*	*3.000,00*	*3.100,00*	*3.100,00*
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge* ** Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen* *** 15.000 € Austausch von Verschleißteilen an der mobilen Trennwand*		*18.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* ** Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*						
E11	Abschreibungen		119,41	44.100,00	44.100,00	44.100,00	44.100,00	44.100,00
	536300	*Schulgebäuden und Schulturnhallen* ** Abschreibungen auf Schulgebäude und Schulturnhallen*	*119,41*	*43.000,00*	*43.000,00*	*43.000,00*	*43.000,00*	*43.000,00*
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Betriebsausstattung*		*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*
	539200	*außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen* ** Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		256,02	4.700,00	4.800,00	4.900,00	5.000,00	5.000,00
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*		*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen* ** Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc)*		*3.800,00*	*3.900,00*	*4.000,00*	*4.100,00*	*4.100,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*256,02*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**31.554,32**	**124.100,00**	**111.090,00**	**112.700,00**	**114.800,00**	**116.400,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 31.554,32**	**- 91.000,00**	**- 77.890,00**	**- 79.400,00**	**- 81.400,00**	**- 82.940,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 31.554,32**	**- 91.000,00**	**- 77.890,00**	**- 79.400,00**	**- 81.400,00**	**- 82.940,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 31.554,32**	**- 91.000,00**	**- 77.890,00**	**- 79.400,00**	**- 81.400,00**	**- 82.940,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 211135 Schulsporthalle Piesport:

211135 . 523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge*	*15.000 € Austausch von Verschleißteilen an der mobilen Trennwand*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
212112	**Schulsportplatz Bernkastel-Kues**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	212	Hauptschulen
Produkt :	2121	Hauptschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse Verbandsgemeinderat, Vereinbarung mit dem Landkreis

Zielgruppe

SchülerInnen, EinwohnerInnen, Vereine, Veranstalter

Ziel

Sachziele:

Bereitstellung und Erhalt von zweckgerechten Sportgebäude-, -geräten-, -anlagen

Sicherstellung und Förderung des Schul- und Breitensports. Förderung der Vereins- und Jugendarbeit

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 212112 Schulsportplatz Bernkastel-Kues:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
	414423 Zuweisung Land (KIPKI)						
	** Zuweisung Land (KIPKI)*						
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen		*8.200,00*	*8.200,00*	*8.200,00*	*8.200,00*	*8.200,00*
	** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	435001 Beteiligung Schülerbetreuung		*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	** Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte*						
E7	Sonstige laufende Erträge		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	462900 Sonstige		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*						
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**9.300,00**	**9.300,00**	**9.300,00**	**9.300,00**	**9.300,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.999,00	112.500,00	103.710,00	95.400,00	186.000,00	189.100,00
	522100 Heizkosten	*1.463,00*	*6.300,00*	*6.400,00*	*6.500,00*	*6.600,00*	*6.600,00*
	** Heizkosten*						
	522200 Reinigungskosten	*9.361,33*	*10.600,00*	*10.800,00*	*11.000,00*	*11.200,00*	*11.200,00*
	** Reinigungskosten*						
	522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	*6.228,00*	*6.700,00*	*6.800,00*	*6.900,00*	*7.000,00*	*7.000,00*
	** Stromkosten (Beleuchtung etc.)*						
	522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	*9.330,03*	*9.000,00*	*9.100,00*	*9.200,00*	*9.300,00*	*9.300,00*
	** Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*						
	523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	*6.494,68*	*24.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*92.000,00*	*92.000,00*
	** Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*						
	*** Reinigung und Nachlinierung der Laufbahn*						

Ergebnishaushalt 212112 Schulsportplatz Bernkastel-Kues:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* *** 1.000 € Allgemein* *10.000 € zusätzlich Granulat Kunstrasenplatz*	*426,83*	*1.100,00*	*11.000,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*695,13*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* ** Aufwendungen für Dienstleistungen* *Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*		*53.300,00*	*54.110,00*	*55.200,00*	*57.300,00*	*60.400,00*
E11	Abschreibungen			15.700,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00
	532200	*Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen* ** Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen*						
	534500	*mit Sportanlagen* ** Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen*		*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*
	536500	*Sportanlagen* ** Abschreibungen auf Sportanlagen*		*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	538100	*Fahrzeuge* ** Abschreibungen auf Fahrzeuge*						
	538200	*Maschinen und technische Anlagen* ** Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen*						
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Betriebsausstattung*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		683,61	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*369,96*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*						
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen* ** Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*	*313,65*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**34.682,61**	**129.000,00**	**120.210,00**	**111.900,00**	**202.500,00**	**205.600,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 34.682,61**	**- 119.700,00**	**- 110.910,00**	**- 102.600,00**	**- 193.200,00**	**- 196.300,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 34.682,61**	**- 119.700,00**	**- 110.910,00**	**- 102.600,00**	**- 193.200,00**	**- 196.300,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 34.682,61**	**- 119.700,00**	**- 110.910,00**	**- 102.600,00**	**- 193.200,00**	**- 196.300,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 212112 Schulsportplatz Bernkastel-Kues:

212112 . 523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge*	*Reinigung und Nachlinierung der Laufbahn*
212112 . 523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*1.000 € Allgemein* *10.000 € zusätzlich Granulat Kunstrasenplatz*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
251301	**Kueser Akademie für europäische Geistesgeschichte e.V.**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	25	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktgruppe :	251	Förderung wissenschaftlicher Einrichtungen
Produkt :	2513	Förderung wissenschaftlicher Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Ausschüsse und des Verbandsgemeinderates Bernkastel-Kues

Zielgruppe

Einwohnerinnnen und Einwohner, Touristen

Ziel

Sachziele:

Finanzielle Untertzung des eingetragenen Vereins durch jährliche Zuwendungen in Kooperation mit der Stadt Bernkastel-Kues

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 251301 Kueser Akademie für europäische Geistesgeschichte e.V.:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	*541200 an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht * Förderung der Kueser Akademie für europäische Geistesgeschichte e.V.*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**50.000,00**	**50.000,00**	**50.000,00**	**50.000,00**	**50.000,00**	**50.000,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
262201	**Förderung der Musikpflege**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	26	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe :	262	Förderung der Musikpflege
Produkt :	2622	Förderung der Musikpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates

Zielgruppe

Einwohnerinnnen und Einwohner, Touristen

Ziel

Sachziele:

Förderung und Unterstützung der Moselfestwochen GmbH

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 262201 Förderung der Musikpflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	30.006,00	30.100,00	30.100,00	30.100,00	30.100,00	30.100,00
	541200 an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	*30.006,00*	*30.100,00*	*30.100,00*	*30.100,00*	*30.100,00*	*30.100,00*
	** Verlustausgleich Mosel Musikfestival GmbH*						
	541210 Zuschuss an Mosellandtouristik						
	** Zuschuss an Mosellandtouristik für Anteil an Moselfestwochen GmbH*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**30.006,00**	**30.100,00**	**30.100,00**	**30.100,00**	**30.100,00**	**30.100,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 30.006,00**	**- 30.100,00**	**- 30.100,00**	**- 30.100,00**	**- 30.100,00**	**- 30.100,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 30.006,00**	**- 30.100,00**	**- 30.100,00**	**- 30.100,00**	**- 30.100,00**	**- 30.100,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 30.006,00**	**- 30.100,00**	**- 30.100,00**	**- 30.100,00**	**- 30.100,00**	**- 30.100,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
263201	**Förderung von Musikschulen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	26	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe :	263	Kostenbeteiligung an Musikschulen
Produkt :	2632	Kostenbeteiligung an Musikschulen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgmeinderates, Vereinbarungen mit dem Landkreis

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler

Ziel

Sachziele:

Förderung der Kreismusikschule sowie der musikalischen Bildungsarbeit insbesondere für Jugendliche

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 263201 Förderung von Musikschulen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.995,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Förderung Kreismusikschule Wittlich*	*9.995,00*	*17.500,00*	*17.500,00*	*17.500,00*	*17.500,00*	*17.500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**9.995,00**	**17.500,00**	**17.500,00**	**17.500,00**	**17.500,00**	**17.500,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 9.995,00**	**- 17.500,00**	**- 17.500,00**	**- 17.500,00**	**- 17.500,00**	**- 17.500,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 9.995,00**	**- 17.500,00**	**- 17.500,00**	**- 17.500,00**	**- 17.500,00**	**- 17.500,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 9.995,00**	**- 17.500,00**	**- 17.500,00**	**- 17.500,00**	**- 17.500,00**	**- 17.500,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
271101	**Volkshochschule Bernkastel-Kues**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	27	Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
Produktgruppe :	271	Volkshochschulen
Produkt :	2711	Volkshochschulen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates zur Einrichtung einer Volkshochschule

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Ziel

Sachziele:

Flächendeckende Grundversorgung für ein möglichst umfassendes Angebot der Weiterbildung sowie die Durchführung von Theater-, Studien- und Ausstellungsfahrten

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 271101 Volkshochschule Bernkastel-Kues:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2		Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	152.352,61	635.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00
	414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*23.142,90*	*85.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*
		** Zuweisungen vom Land*						
		*** Grundförderung und Angebotsförderung lt. Mitteilung Leiter VHS Herr Vollet*						
	414510	*von privaten Unternehmen*	*129.209,71*	*550.000,00*	*490.000,00*	*490.000,00*	*490.000,00*	*490.000,00*
		** Zuweisungen für Volkshochschule Bernkastel-Kues*						
	414900	*von übrigen Bereichen*						
		** Spenden für die Volkshochschule Bernkastel-Kues*						
E4		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.598,55	54.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00
	432100	*Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen*	*21.598,55*	*45.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*
		** Teilnehmergebühren Volkshochschulkurse*						
	432110	*Benutzungsgebühren*		*8.500,00*	*8.500,00*	*8.500,00*	*8.500,00*	*8.500,00*
		** Teilnehmergebühren für Theaterfahrten*						
	432120	*Benutzungsgebühren*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
		** Teilnehmergebühren Ausstellungsfahrten*						
	432130	*Benutzungsgebühren*						
		** Teilnehmergebühren für Studienreise*						
E6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	442430	*vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
		** Kostenanteile lt. Kooperationsvereinbarung VHS*						
	442900	*von übrigen Bereichen*		*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
		** Spende/Zuweisung für Verwaltug VHS Bernkastel-Kues*						

Ergebnishaushalt 271101 Volkshochschule Bernkastel-Kues:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge			3.000,00	3.100,00	3.200,00	3.300,00	3.370,00
	462900	*Sonstige * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*2.900,00*	*3.000,00*	*3.100,00*	*3.200,00*	*3.270,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**183.951,16**	**703.000,00**	**588.100,00**	**588.200,00**	**588.300,00**	**588.370,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		266.210,24	466.100,00	491.240,00	501.200,00	521.600,00	553.000,00
	501001	*Aufw f ehrenamtlich Tätige * Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit*	*1.188,00*	*1.200,00*	*1.190,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
	502200	*Arbeitnehmer * Vergütung Arbeitnehmer*	*74.373,99*	*110.500,00*	*129.980,00*	*132.600,00*	*138.000,00*	*146.300,00*
	502900	*Sonstige * Honorarkosten der Dozenten Volkshochschule*	*172.701,25*	*320.000,00*	*320.000,00*	*326.400,00*	*339.500,00*	*359.900,00*
	503200	*Arbeitnehmer * Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*3.479,48*	*8.500,00*	*10.040,00*	*10.300,00*	*10.800,00*	*11.500,00*
	504200	*Arbeitnehmer * Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*14.467,52*	*23.000,00*	*27.030,00*	*27.600,00*	*28.800,00*	*30.600,00*
	508200	*Arbeitnehmer * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*2.900,00*	*3.000,00*	*3.100,00*	*3.300,00*	*3.500,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		39.406,49	69.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00
	522200	*Reinigungskosten * Reinigungskosten*	*262,13*	*4.600,00*	*4.600,00*	*4.600,00*	*4.600,00*	*4.600,00*
	522400	*Pauschale Bewirtschaftungskost * Pauschale Bewirtschaftungskosten Cusnaushaus Kues (VHS)*						
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung * Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*1.818,47*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*330,93*	*11.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	524810	*Fahrtkosten Schulen * Kosten der Theaterfahrten nach Trier*	*1.400,00*	*10.200,00*	*10.200,00*	*10.200,00*	*10.200,00*	*10.200,00*
	524820	*Kosten der Ausstellungsfahrten * Kosten der Ausstellungsfahrten Volkshochschule*		*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
	524830	*Kosten der Studienreise Volksh * Kosten der Studienreise Volkshochschule*						
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen * Aufwendungen für Dienstleistungen*	*35.594,96*	*40.000,00*				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		52.993,00	61.900,00	61.900,00	61.900,00	61.900,00	61.900,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen * Fahrtkosten der Dozenten*	*3.909,90*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
	561310	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung * Sachkosten Sprachkurs Asylbewerber*	*14.713,07*	*15.300,00*	*15.300,00*	*15.300,00*	*15.300,00*	*15.300,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände * Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	562100	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen * Miete für die Räume der Volkshochschule*	*22.967,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*
	562400	*Aufwendungen Software * Aufwendungen Software, Datenverarbeitung*	*7.492,35*	*7.700,00*	*7.700,00*	*7.700,00*	*7.700,00*	*7.700,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten * Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*681,48*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*

Ergebnishaushalt 271101 Volkshochschule Bernkastel-Kues:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563900	*Sonstiges* ** Sachausgaben für Volkshochschule*	*2.993,49*	*2.600,00*	*2.600,00*	*2.600,00*	*2.600,00*	*2.600,00*
564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*235,71*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**358.609,73**	**597.700,00**	**572.840,00**	**582.800,00**	**603.200,00**	**634.600,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 174.658,57**	**105.300,00**	**15.260,00**	**5.400,00**	**- 14.900,00**	**- 46.230,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 174.658,57**	**105.300,00**	**15.260,00**	**5.400,00**	**- 14.900,00**	**- 46.230,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 174.658,57**	**105.300,00**	**15.260,00**	**5.400,00**	**- 14.900,00**	**- 46.230,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 271101 Volkshochschule Bernkastel-Kues:

271101 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Grundförderung und Angebotsförderung lt. Mitteilung Leiter VHS Herr Vollet*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281101	**Heimat- und sonstige Kulturpflege, Förderungen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Partnerschaften, soweit nicht der Produktgruppe 111 zugeordnet
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Ziel

Sachziele:

Beibehaltung und Ausrichtung von Brauchtumsveranstaltungen

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 281101 Heimat- und sonstige Kulturpflege, Förderungen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	462900 Sonstige		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*						
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	522400 Pauschale Bewirtschaftungskost	*3.000,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
	** Pauschale Bewirtschaftungskosten Cusanushaus Kues*						
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen						
	** Anschaffung von Archivstücken*						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	** Zuwendungen für Heimatpflegeprojekte u.a.*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.000,00**	**- 4.900,00**	**- 4.900,00**	**- 4.900,00**	**- 4.900,00**	**- 4.900,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 3.000,00**	**- 4.900,00**	**- 4.900,00**	**- 4.900,00**	**- 4.900,00**	**- 4.900,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 3.000,00**	**- 4.900,00**	**- 4.900,00**	**- 4.900,00**	**- 4.900,00**	**- 4.900,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281102	**Mosel-Kino GmbH**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Partnerschaften, soweit nicht der Produktgruppe 111 zugeordnet
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates, Gesellschaftervertrag

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Ziel

Sachziele:

Erhaltung eines vielfältigen Kinoprgramms

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 281102 Mosel-Kino GmbH:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	128.136,00	124.900,00	124.900,00	124.900,00	124.900,00	124.900,00
	*541100 an verbundene Unternehmen * Liquiditätshilfe Mosel-Kino GmbH*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*
	*542100 an verbundene Unternehmen * Schuldendiensthilfe (Zinsen) Kino GmbH*	*1.333,26*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
	*542101 Schuldendiensthilfe (Tilgung) * Schuldendiensthilfe (Tilgung) Kino GmbH*	*26.802,74*	*24.200,00*	*24.200,00*	*24.200,00*	*24.200,00*	*24.200,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**128.136,00**	**124.900,00**	**124.900,00**	**124.900,00**	**124.900,00**	**124.900,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 128.136,00**	**- 124.900,00**	**- 124.900,00**	**- 124.900,00**	**- 124.900,00**	**- 124.900,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 128.136,00**	**- 124.900,00**	**- 124.900,00**	**- 124.900,00**	**- 124.900,00**	**- 124.900,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 128.136,00**	**- 124.900,00**	**- 124.900,00**	**- 124.900,00**	**- 124.900,00**	**- 124.900,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281301	**Förderung nationaler und internationaler Partnerschaften**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Partnerschaften, soweit nicht der Produktgruppe 111 zugeordnet
Produkt :	2813	Partnerschaften, soweit nicht der Produktgruppe 111 zugeordnet
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates

Zielgruppe

Schulen, Vereine, Gruppierungen

Ziel

Sachziele:

Zusammentreffen, Kennenlernen verschiedener Kulturen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 281301 Förderung nationaler und internationaler Partnerschaften:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	*414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land * Zuschüsse für Partnerschaft mit Otmuchow*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	*432200 Entgelte * Teilnehmergebühren Partnerschaften*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	*462900 Sonstige * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	*524920 Aufwendungen für Brauchtumspfl * Aufwendungen kommunale Partnerschaften*		*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**7.500,00**	**7.500,00**	**7.500,00**	**7.500,00**	**7.500,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 6.400,00**	**- 6.400,00**	**- 6.400,00**	**- 6.400,00**	**- 6.400,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 6.400,00**	**- 6.400,00**	**- 6.400,00**	**- 6.400,00**	**- 6.400,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 6.400,00**	**- 6.400,00**	**- 6.400,00**	**- 6.400,00**	**- 6.400,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
311001	**Allgemeine Sozialverwaltung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziale Hilfen
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	311	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
Produkt :	3110	Grundversorgung und Hilfen gem. SGB XII
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze, Vereinbarungen mit dem Landkreis und der Agentur für Arbeit

Zielgruppe

Hilfebedürftige Personen, Verbände der feien Wohlfahrtspflege

Ziel

Sachziele:

Sicherung eines menschenwürdigen Lebens der einzelnen Hilfeempfänger

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 311001 Allgemeine Sozialverwaltung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge		44.400,00	39.800,00	40.800,00	41.900,00	43.130,00
	*462100 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) * Buß- und Zwangsgelder*						
	*462900 Sonstige * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*						
	*466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*44.400,00*	*39.800,00*	*40.800,00*	*41.900,00*	*43.130,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**44.400,00**	**39.800,00**	**40.800,00**	**41.900,00**	**43.130,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	316.466,14	412.400,00	359.370,00	368.250,00	382.940,00	404.140,00
	*502100 Beamte * Bezüge der Beamtinnen und Beamten*	*128.687,32*	*82.700,00*	*73.170,00*	*74.700,00*	*77.700,00*	*82.400,00*
	*502200 Arbeitnehmer * Vergütung Arbeitnehmer*	*63.768,95*	*150.700,00*	*123.350,00*	*125.900,00*	*131.000,00*	*138.900,00*
	*503200 Arbeitnehmer * Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*4.376,75*	*11.200,00*	*9.510,00*	*9.800,00*	*10.200,00*	*10.900,00*
	*504200 Arbeitnehmer * Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*13.361,50*	*31.700,00*	*26.110,00*	*26.700,00*	*27.800,00*	*29.500,00*
	*505001 BeihilfenUnterstützungsLeist * Beihilfen, Unterstützungen und dergleichen*	*13.325,47*	*15.600,00*	*10.000,00*	*10.500,00*	*11.000,00*	*11.500,00*
	*506001 Personalnebenaufwendungen * Personalnebenausgaben*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	*506290 Arbeitnehmer - Sonstige * Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	*507110 Beamte - Pensionsrückstellungen * Pensionsrückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*12.300,00*	*13.860,00*	*14.950,00*	*16.100,00*	*17.340,00*

Ergebnishaushalt 311001 Allgemeine Sozialverwaltung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	507120	*Beamte - Beihilferückstellungen * Beihilferückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*1.300,00*	*1.670,00*	*1.800,00*	*1.940,00*	*2.080,00*
	508100	*Beamte * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Beamte*		*29.100,00*	*29.700,00*	*30.300,00*	*30.900,00*	*31.520,00*
	508200	*Arbeitnehmer * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*5.000,00*	*5.100,00*	*5.300,00*	*5.600,00*	*6.000,00*
	511100	*Beamte * Versorgungsaufwendungen inaktive Beamte*	*74.988,42*	*54.400,00*	*48.300,00*	*49.300,00*	*51.300,00*	*54.400,00*
	514100	*Beamte * Beihilfen etc. Versorgungsempfänger (Beamte)*	*17.957,73*	*18.200,00*	*18.400,00*	*18.600,00*	*18.800,00*	*18.800,00*
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	310,67	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*310,67*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	1.868,94	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen * Dienstreisekosten*	*1.578,08*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände * Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen * Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*290,86*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**318.645,75**	**415.000,00**	**361.970,00**	**370.850,00**	**385.540,00**	**406.740,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 318.645,75**	**- 370.600,00**	**- 322.170,00**	**- 330.050,00**	**- 343.640,00**	**- 363.610,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 318.645,75**	**- 370.600,00**	**- 322.170,00**	**- 330.050,00**	**- 343.640,00**	**- 363.610,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**						
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 318.645,75**	**- 370.600,00**	**- 322.170,00**	**- 330.050,00**	**- 343.640,00**	**- 363.610,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
311101	**Hilfe zum Lebensunterhalt**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziale Hilfen
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	311	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
Produkt :	3111	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze (3. Kapitel SGB XII), öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Ziel

Sachziele:

Sicherung des Lebensunterhalts

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 311101 Hilfe zum Lebensunterhalt:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3	Erträge der sozialen Sicherung	45.802,13					
421230	*Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung * Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete*						
421340	*Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung * Erstattung von Sozialleistungsträgern u.a.*	*812,28*					
421341	*Erst. KV-Beiträge (100) * Erstattung KV-Beiträge (HLU)*						
421430	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung * Rückzahlung gewährter Hilfen*	*384,42*					
423110	*SGB XII, überörtlicher Träger - des Landes * Zuweisung Land (C 1) Hilfe zum Lebensunterhalt*						
423120	*SGB XII, überörtlicher Träger - von Landkreisen * Kreisanteil an der Hilfe zum Lebensunterhalt*	*36.649,38*					
423121	*Erstattung Krankenversicherung * Erstattung Kreis Nichtseßhaftenhilfe HLU*						
423122	*Kreisanteil an der Krankenvers * Kreisanteil an der Krankenversicherung HLU*	*7.956,05*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**45.802,13**					
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	58.832,52	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00

Ergebnishaushalt 311101 Hilfe zum Lebensunterhalt:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	553301	*GruSi im Alter ohne Hilfe Maß * Hilfe zum Lebensunterhalt*	*50.357,99*					
	553302	*GruSi im Alter ohne Hilfe Maß * Gewährung einmaliger Leistungen*	*40,00*					
	553303	*GruSi im Alter ohne Hilfe Maß * Gewährung von Winterbeihilfen HLU*						
	553304	*GruSi im Alter ohne Hilfe Maß * Gewährung von Darlehen HLU*						
	553401	*KV-Vers. Alter ohne Hilfe Maß * Leistungen zur Krankenversicherung HLU*	*7.956,05*					
	553402	*Erstattung Nichtseßhaftenhilfe * Kosten der Nichtseßhaftenhilfe HLU*						
	554120	*Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - überörtliche Träger - an Landkreise * Abrechnung Erstattungen HLU an Landkreis*	*478,48*					
	554130	*Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - überörtliche Träger - an Gemeinden * Weiterleitung HLU-Erstattungen an die Stadt- bzw Ortsgemeinden*						
	554131	*Kostenerstattung an fremde Soz * 25% Kostenanteil Hilfe zum Lebensunterhalt an Landkreis (BTHG)*		*45.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*
	554240	*Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - örtliche Träge - an Landkreise / kreisfreie Städte * Hilfe zum Lebensunterhalt für Personen in Anstalten HLU*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		651,34					
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung * Einzelwertberichtigung Sozialhilfeerstattungen*	*651,34*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**59.483,86**	**45.000,00**	**45.000,00**	**45.000,00**	**45.000,00**	**45.000,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 13.681,73**	**- 45.000,00**	**- 45.000,00**	**- 45.000,00**	**- 45.000,00**	**- 45.000,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 13.681,73**	**- 45.000,00**	**- 45.000,00**	**- 45.000,00**	**- 45.000,00**	**- 45.000,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 13.681,73**	**- 45.000,00**	**- 45.000,00**	**- 45.000,00**	**- 45.000,00**	**- 45.000,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
311201	**Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziale Hilfen
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	311	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
Produkt :	3112	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze (4. Kapitel SGB XII), öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

Zielgruppe

Rentner und vollerwerbsgeminderte Personen

Ziel

Sachziele:

ermöglichen, welches der Würde des Menschen entspricht.

Sicherung des grundlegenden Bedarfs für den Lebensunterhalt. Hilfsbedürftigen Einwohnern und Bürgern ein Leben

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 311201 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3 Erträge der sozialen Sicherung	388.244,89					
*421200 Unterhalta geg bürgerlich-rech * Unterhaltsansprüche gg Unterhaltsverpflichtete GruSi ohne Hilfe nach Maß*						
*421202 Unterhalta geg bürgerlich-rech * Unterhaltsansprüche gg Unterhaltsverpflichtete (Erwerbsminderung o H n Maß)*						
*421300 Leist v Sozialleistungsträgern * Leistungen von Sozialleistungsträgern GruSi ohne Hilfe nach Maß*	*6.087,17*					
*421301 Leist v Sozialleistungsträgern * Leistungen von Sozialleistungsträgern GruSi mit Hilfe nach Maß*						
*421302 Leist v Sozialleistungsträgern * Leistungen von Sozialleistungsträgern (Erwerbsminderung ohne Hilfe nach Maß)*						
*421341 Erst. KV-Beiträge (100) * Erstattung KV-Beiträge (GruSi)*	*1.898,72*					
*421400 Rückzahlung gewährter Hilfen * Rückzahlung gewährter Hilfen GruSi ohne Hilfe nach Maß*	*11.435,34*					
*421401 Rückzahlung gewährter Hilfen * Rückzahlung gewährter Hilfen GruSi mit Hilfe nach Maß*						
*421402 Rückzahlung gewährter Hilfen * Rückzahlung gewährter Hilfen (Erwerbsminderung ohne Hilfe nach Maß)*	*962,16*					

Ergebnishaushalt 311201 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	421430	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung * Rückzahlung gewährter Hilfen*						
	423121	*Erstattung Krankenversicherung * Erstattung Nichtseßhaftenhilfe vom Kreis*						
	423122	*Kreisanteil an der Krankenvers * Kreisanteil an der Krankenversicherung GruSi*						
	423220	*SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen * Kreisanteil Grundsicherung ohne Hilfe nach Maß*	*203.470,43*					
	423222	*von Landkreisen * Kreisanteil Grundsicherung (Erwerbsminderung ohne Hilfe nach Maß)*	*127.900,22*					
	423224	*von Landkreisen * Kreisanteil Krankenversicherung GruSi ohne Hilfe nach Maß*	*13.458,94*					
	423226	*von Landkreisen * Kreisanteil Krankenversicherung GruSi (Erwerbsminderung ohne Hilfe nach Maß)*	*23.031,91*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**388.244,89**					
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung		386.535,78					
	553301	*GruSi im Alter ohne Hilfe Maß * Grundsicherung im Alter ohne Hilfe nach Maß*	*220.512,81*					
	553302	*GruSi im Alter ohne Hilfe Maß * Grundsicherung einmalige Leistungen im Alter ohne Hilfe nach Maß*	*180,00*					
	553303	*GruSi im Alter ohne Hilfe Maß * Grundsicherung Winterbeihilfen im Alter ohne Hilfe nach Maß*						
	553304	*GruSi im Alter ohne Hilfe Maß * Grundsicherung Darlehen im Alter ohne Hilfe nach Maß*						
	553321	*GruSi Erwerbmind.ohn Hilfe Maß * GruSi Erwerbminderung ohne Hilfe nach Maß*	*127.438,06*					
	553322	*GruSi Erwerbmind.ohn Hilfe Maß * GruSi Erwerbminderung Einmalige Leistungen ohne Hilfe nach Maß*	*962,16*					
	553323	*GruSi Erwerbmind.ohn Hilfe Maß * GruSi Erwerbminderung Winterbeihilfen ohne Hilfe nach Maß*						
	553324	*GruSi Erwerbmind.ohn Hilfe Maß * GruSi Erwerbminderung Darlehen ohne Hilfe nach Maß*						
	553334	*GruSi Erwerbmind.mit Hilfe Maß * GruSi Erwerbminderung Darlehen mit Hilfe nach Maß*						
	553401	*KV-Vers. Alter ohne Hilfe Maß * Leistungen zur KV-Vers. GruSi im Alter ohne Hilfe nach Maß*	*13.458,94*					
	553402	*Erstattung Nichtseßhaftenhilfe * Kosten der Nichtseßhaftenhilfe GruSI*						
	553421	*KV-Vers. E-Mind. ohne Hilfe * Leistungen zur KV-Vers. Erwerbsminderung ohne Hilfe nach Maß*	*23.031,91*					
	553431	*KV-Vers. E-Mind. mit Hilfe * Leistungen zur KV-Vers Erwerbsminderung mit Hilfe nach Maß*						
	554120	*Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - überörtliche Träger - an Landkreise * Abrechnung Erstattungen Grusi an Landkreis*	*951,90*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**386.535,78**					
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**1.709,11**					
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**1.709,11**					

Ergebnishaushalt 311201 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**1.709,11**					

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
312001	**Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) Hartz IV**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziale Hilfen
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	312	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)
Produkt :	3120	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze (5. Kapitel SGB II), öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

Zielgruppe

Hilfeempfänger/Hilfegeber

Ziel

Sachziele:

Herstellung eines menschenwürdigen Lebens und Schaffung einer bedarfsgerechten Unterkunft.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 312001 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) Hartz IV:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	136.032,93	156.000,00	156.000,00	156.000,00	156.000,00	156.000,00
552101	*Anteil Unterkunft/Heizung (ö 2 * Anteil Unterkunft/Heizung (§ 22 SGB II)*	*131.935,46*	*150.000,00*	*150.000,00*	*150.000,00*	*150.000,00*	*150.000,00*
552102	*Anteil Einmalige Leistungen (ö * Anteil Einmalige Leistungen (§ 23 SGB II*	*4.097,47*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**136.032,93**	**156.000,00**	**156.000,00**	**156.000,00**	**156.000,00**	**156.000,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 136.032,93**	**- 156.000,00**	**- 156.000,00**	**- 156.000,00**	**- 156.000,00**	**- 156.000,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 136.032,93**	**- 156.000,00**	**- 156.000,00**	**- 156.000,00**	**- 156.000,00**	**- 156.000,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 136.032,93**	**- 156.000,00**	**- 156.000,00**	**- 156.000,00**	**- 156.000,00**	**- 156.000,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
313101	**Hilfen für Asylbewerber**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziale Hilfen
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	313	Hilfen für Asylbewerber
Produkt :	3131	Hilfen für Asylbewerber
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze (Asylbewerberleistungsgesetz, SGB XII), öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

Zielgruppe

Asylanten und AsylbewerberInnen

Ziel

Sachziele:

Sicherung des grundlegenden Bedarfs für den Lebensunterhalt und einem menschenwürdigen Lebens.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 313101 Hilfen für Asylbewerber:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3	Erträge der sozialen Sicherung	188.324,15					
421340	*Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung* ** Erstattung von Sozialleistungsträgern u.a.*	*6.429,74*					
421440	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung* ** Rückzahlung gewährter Hilfen*	*18.862,10*					
423120	*SGB XII, überörtlicher Träger - von Landkreisen* ** Kostenerstattungen vom Landkreis ASYL*	*163.032,31*					
423121	*Erstattung Krankenversicherung* ** Erstattung Krankenversicherung Asyl*						
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**188.324,15**					
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	189.759,30	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00	5.300,00
557101	*Hilfe zum Lebensunterhalt ASY* ** Hilfe zum Lebensunterhalt ASYL*	*173.701,61*					
557102	*Gewährung einmaliger Beihilfen* ** Gewährung einmaliger Beihilfen ASYL*	*6.895,86*					
557104	*Gewährung von Darlehen ASYL* ** Gewährung von Darlehen ASYL*						
557110	*Leistungen zur Krankenversiche* ** Leistungen zur Krankenversicherung ASYL*						
558100	*Leistungen nach dem AsylblG* ** Abrechnung Erstattungen Asylkosten an Landkreis*	*9.161,83*	*5.000,00*	*5.100,00*	*5.200,00*	*5.300,00*	*5.300,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.114,49	3.000,00	3.100,00	3.200,00	3.300,00	3.300,00

Ergebnishaushalt 313101 Hilfen für Asylbewerber:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564130	*Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen * Haftpflichtversicherung Asylbewerber und Flüchtlinge*	*2.114,49*	*3.000,00*	*3.100,00*	*3.200,00*	*3.300,00*	*3.300,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**191.873,79**	**8.000,00**	**8.200,00**	**8.400,00**	**8.600,00**	**8.600,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.549,64**	**- 8.000,00**	**- 8.200,00**	**- 8.400,00**	**- 8.600,00**	**- 8.600,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 3.549,64**	**- 8.000,00**	**- 8.200,00**	**- 8.400,00**	**- 8.600,00**	**- 8.600,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 3.549,64**	**- 8.000,00**	**- 8.200,00**	**- 8.400,00**	**- 8.600,00**	**- 8.600,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
331101	**Förderung von Trägern u.a. der Wohlfahrtspflege**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziale Hilfen
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt :	3311	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates

Zielgruppe

Wohlfahrtsverbände, EinwohnerInnen

Ziel

Sachziele:

Förderung der Lebenshilfe e.V. und der Arbeiterwohlfahrt.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 331101 Förderung von Trägern u.a. der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
541590 an d sonst privaten Bereich		*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
** Zuweisungen an den sonstigen privaten Bereich*						
541900 an übrige Bereiche		*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*
** Förderung Seniorenbus*						
541910 Zuschüsse für Jugendhilfe						
** Zuweisung an Lebenshilfe eV*						
541920 Zuweisung an die Arbeiterwohlf						
** Zuweisung an die Arbeiterwohlfahrt*						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		**13.500,00**	**13.500,00**	**13.500,00**	**13.500,00**	**13.500,00**
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		**- 13.500,00**	**- 13.500,00**	**- 13.500,00**	**- 13.500,00**	**- 13.500,00**
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		**- 13.500,00**	**- 13.500,00**	**- 13.500,00**	**- 13.500,00**	**- 13.500,00**
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		**- 13.500,00**	**- 13.500,00**	**- 13.500,00**	**- 13.500,00**	**- 13.500,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
351451	**Sonstige soziale Hilfen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziale Hilfen
Produktbereich :	35	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktgruppe :	351	Soziale Sonderleistungen
Produkt :	3514	Soziale Sonderleistungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze, Vereinbarungen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Ziel

Sachziele:

Sicherung eines menschenwürdigen Lebens und notwendige Krankenversorgung

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 351451 Sonstige soziale Hilfen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	26.250,00	47.600,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land * Zuweisung vom Land Gemeindeschwester Plus*	*26.250,00*	*47.600,00*	*70.000,00*	*70.000,00*	*70.000,00*	*70.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		3.700,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.250,00
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*3.700,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.250,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**26.250,00**	**51.300,00**	**72.200,00**	**72.200,00**	**72.200,00**	**72.250,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	87.140,00	120.400,00	84.580,00	86.840,00	90.740,00	96.560,00
502100	*Beamte * Bezüge der Beamtinnen und Beamten*	*15.788,47*	*12.000,00*				
502200	*Arbeitnehmer * Vergütung Arbeitnehmer*	*46.597,24*	*70.900,00*	*60.380,00*	*61.600,00*	*64.100,00*	*68.000,00*
503200	*Arbeitnehmer * Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*3.572,79*	*5.500,00*	*4.660,00*	*4.800,00*	*5.000,00*	*5.300,00*
504200	*Arbeitnehmer * Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*9.778,07*	*14.700,00*	*12.550,00*	*12.900,00*	*13.500,00*	*14.400,00*
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige * Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
507110	*Beamte - Pensionsrückstellungen * Pensionsrückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*1.700,00*	*4.180,00*	*4.500,00*	*4.850,00*	*5.220,00*
507120	*Beamte - Beihilferückstellungen * Beihilferückstellungen Beamtinnen/Beamte*		*5.400,00*	*510,00*	*540,00*	*590,00*	*630,00*
508100	*Beamte * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Beamte*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*510,00*

Ergebnishaushalt 351451 Sonstige soziale Hilfen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*1.700,00*	*1.700,00*	*1.800,00*	*1.900,00*	*2.100,00*
	511100	*Beamte* ** Versorgungsaufwendungen inaktive Beamte*	*9.200,22*	*7.900,00*				
	514100	*Beamte* ** Beihilfen etc. Versorgungsempfänger (Beamte)*	*2.203,21*					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.564,29	15.300,00	13.500,00	13.900,00	14.300,00	14.300,00
	523500	*Fahrzeugunterhaltung* ** Fahrzeugkosten Gemeindeschwester Plus*	*2.825,24*	*10.000,00*	*10.400,00*	*10.800,00*	*11.200,00*	*11.200,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*300,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	523810	*Geringwertige Gegenstände etc.* ** Allgemeine Sachkosten Gemeindeschwester Plus*	*2.739,05*	*5.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		567,26	3.900,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen* ** Dienstreisekosten*	*62,16*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*100,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	563100	*Büromaterial* ** Allgemeine Bürokosten Gemeindeschwester Plus*		*1.500,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*288,42*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*		*500,00*				
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*116,68*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**93.271,55**	**139.600,00**	**100.180,00**	**102.840,00**	**107.140,00**	**112.960,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 67.021,55**	**- 88.300,00**	**- 27.980,00**	**- 30.640,00**	**- 34.940,00**	**- 40.710,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 67.021,55**	**- 88.300,00**	**- 27.980,00**	**- 30.640,00**	**- 34.940,00**	**- 40.710,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 67.021,55**	**- 88.300,00**	**- 27.980,00**	**- 30.640,00**	**- 34.940,00**	**- 40.710,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
362101	**Mobile Jugendarbeit, Jugendparlament**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziale Hilfen
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	362	Kinder- und Jugenderholung
Produkt :	3621	Außerschulische Jugendbildung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Richtlinien

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Ziel

Sachziele:

Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 362101 Mobile Jugendarbeit, Jugendparlament:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		19.470,00	31.400,00	31.800,00	32.200,00	32.600,00	32.600,00
	414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*18.420,00*	*18.400,00*	*18.400,00*	*18.400,00*	*18.400,00*	*18.400,00*
		** Zuweisungen vom Land*						
	414431	*Zuweisungen vom Kreis*		*13.000,00*	*13.400,00*	*13.800,00*	*14.200,00*	*14.200,00*
		** Zuweisungen vom Kreis*						
	414590	*vom sonstigen privaten Bereich*	*1.050,00*					
		** Zuweisungen/Spenden für Mobile Jugendarbeit*						
	415100	*Sonderposten aus Zuwendungen*						
		** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	432100	*Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
		** Teilnehmergebühren Jugendarbeit*						
E7	Sonstige laufende Erträge			3.000,00	3.100,00	3.200,00	3.300,00	3.370,00
	462900	*Sonstige*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
		** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*						
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*2.900,00*	*3.000,00*	*3.100,00*	*3.200,00*	*3.270,00*
		** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*						
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**19.470,00**	**34.500,00**	**35.000,00**	**35.500,00**	**36.000,00**	**36.070,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		91.894,57	100.900,00	100.380,00	102.900,00	107.400,00	114.100,00
	501001	*Aufw f ehrenamtlich Tätige*	*390,00*	*400,00*	*400,00*	*500,00*	*600,00*	*700,00*
		** Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit*						
	502200	*Arbeitnehmer*	*71.762,09*	*75.500,00*	*75.010,00*	*76.600,00*	*79.700,00*	*84.500,00*
		** Vergütung Arbeitnehmer*						
	503200	*Arbeitnehmer*	*5.571,49*	*5.800,00*	*5.790,00*	*6.000,00*	*6.300,00*	*6.700,00*
		** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*						

Ergebnishaushalt 362101 Mobile Jugendarbeit, Jugendparlament:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*14.170,99*	*16.200,00*	*16.080,00*	*16.500,00*	*17.200,00*	*18.300,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*2.900,00*	*3.000,00*	*3.100,00*	*3.300,00*	*3.500,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.973,09	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	524800	*Sonstige bezogene Leistungen* ** Aufwendungen für Jugendpflege*	*3.973,09*	*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*
E11	Abschreibungen			400,00	400,00	400,00	100,00	100,00
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Betriebsausstattung*						
	538530	*Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*400,00*	*400,00*	*400,00*	*100,00*	*100,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		5.482,17	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen* ** Dienstreisekosten*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	563001	*Geschäftsaufwendungen* ** Aufwendungen Jugendparlament (Veranstaltungen etc.)*	*4.696,36*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*503,15*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*282,66*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**101.349,83**	**120.700,00**	**120.180,00**	**122.700,00**	**126.900,00**	**133.600,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 81.879,83**	**- 86.200,00**	**- 85.180,00**	**- 87.200,00**	**- 90.900,00**	**- 97.530,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 81.879,83**	**- 86.200,00**	**- 85.180,00**	**- 87.200,00**	**- 90.900,00**	**- 97.530,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 81.879,83**	**- 86.200,00**	**- 85.180,00**	**- 87.200,00**	**- 90.900,00**	**- 97.530,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
362201	**Ferien am Ort**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziale Hilfen
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	362	Kinder- und Jugenderholung
Produkt :	3622	Kinder- und Jugenderholung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates

Zielgruppe

Kinder, Eltern, Vereine

Ziel

Sachziele:

Attraktive Gestaltung der Ferienfreizeit für Kinder

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 362201 Ferien am Ort:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	16.950,06	13.400,00	13.700,00	14.000,00	14.300,00	14.300,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land* ** Zuweisungen vom Land*	*16.485,06*	*12.900,00*	*13.200,00*	*13.500,00*	*13.800,00*	*13.800,00*
414431	*Zuweisungen vom Kreis* ** Zuweisungen vom Kreis*	*465,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.027,00	61.600,00	62.800,00	64.000,00	65.300,00	65.300,00
432100	*Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen* ** Teilnehmergebühren Ferien am Ort*	*52.027,00*	*61.600,00*	*62.800,00*	*64.000,00*	*65.300,00*	*65.300,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**68.977,06**	**75.000,00**	**76.500,00**	**78.000,00**	**79.600,00**	**79.600,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.644,66	75.000,00	76.500,00	78.000,00	79.600,00	79.600,00
524800	*Sonstige bezogene Leistungen* ** Aufwendungen für die Veranstaltungen Ferien am Ort*	*71.644,66*	*75.000,00*	*76.500,00*	*78.000,00*	*79.600,00*	*79.600,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**71.644,66**	**75.000,00**	**76.500,00**	**78.000,00**	**79.600,00**	**79.600,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 2.667,60**					
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 2.667,60**					
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 2.667,60**					

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366141	**Förderung Jugendräume**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziale Hilfen
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates

Zielgruppe

Jugendliche und Eltern

Ziel

Sachziele:

Attraktive Gestaltung der Freizeit für Jugendliche

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 366141 Förderung Jugendräume:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E11	Abschreibungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
532200	*Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen* ** Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366151	**Jugendkulturzentrum Bernkastel-Kues**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziale Hilfen
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeinde- und Stadtrates

Zielgruppe

Jugendliche und Eltern

Ziel

Sachziele:

Attraktive Gestaltung der Freizeit für Jugendliche

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 366151 Jugendkulturzentrum Bernkastel-Kues:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.320,00	71.400,00	72.800,00	74.300,00	75.800,00	75.800,00
525430	*an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände * Kostenerstattung am Jugendkulturzentrum an die Stadt Bernkastel-Kues*	*58.320,00*	*71.400,00*	*72.800,00*	*74.300,00*	*75.800,00*	*75.800,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**58.320,00**	**71.400,00**	**72.800,00**	**74.300,00**	**75.800,00**	**75.800,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 58.320,00**	**- 71.400,00**	**- 72.800,00**	**- 74.300,00**	**- 75.800,00**	**- 75.800,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 58.320,00**	**- 71.400,00**	**- 72.800,00**	**- 74.300,00**	**- 75.800,00**	**- 75.800,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 58.320,00**	**- 71.400,00**	**- 72.800,00**	**- 74.300,00**	**- 75.800,00**	**- 75.800,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
421001	**Sportförderung und Verwaltung der Sportangelegenheiten**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Sportförderung
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	421	Förderung des Sports
Produkt :	4210	Förderung des Sports
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeiinderates, Richtlinien

Zielgruppe

Turn-, Sport- und sonstige Vereine

Ziel

Sachziele:

Förderung und die Durchführung von Sportveranstaltungen

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 421001 Sportförderung und Verwaltung der Sportangelegenheiten:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge			1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.330,00
	462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.230,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**			**1.300,00**	**1.300,00**	**1.300,00**	**1.300,00**	**1.330,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		11.826,54	14.100,00	19.990,00	20.600,00	21.600,00	23.100,00
	502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*9.197,31*	*10.000,00*	*14.540,00*	*14.900,00*	*15.500,00*	*16.500,00*
	503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*706,76*	*800,00*	*1.130,00*	*1.200,00*	*1.300,00*	*1.400,00*
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*1.922,47*	*2.100,00*	*3.120,00*	*3.200,00*	*3.400,00*	*3.700,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*1.200,00*	*1.200,00*	*1.300,00*	*1.400,00*	*1.500,00*
E11	Abschreibungen			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	532200	*Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen* ** Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen*		*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	541910	*Zuschüsse für Jugendhilfe* ** Zuweisung für Sportförderungen*		*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*

Ergebnishaushalt 421001 Sportförderung und Verwaltung der Sportangelegenheiten:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	44,93	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	563500 Öffentliche Bekanntmachungen		*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	** Sportveranstaltungen*						
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	*44,93*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	** Unfallversicherungen (Beschäftigte)*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**11.871,47**	**17.700,00**	**23.590,00**	**24.200,00**	**25.200,00**	**26.700,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 11.871,47**	**- 16.400,00**	**- 22.290,00**	**- 22.900,00**	**- 23.900,00**	**- 25.370,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 11.871,47**	**- 16.400,00**	**- 22.290,00**	**- 22.900,00**	**- 23.900,00**	**- 25.370,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 11.871,47**	**- 16.400,00**	**- 22.290,00**	**- 22.900,00**	**- 23.900,00**	**- 25.370,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
424111	**Sporthalle Piesport -Vereinssport-**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Sportförderung
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Kommunale Sportstätten und Bäder
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Ausschüsse und des Verbands, Daseinsvorsorge

Zielgruppe

Turn- und Sportvereine, Schülerinnen und Schüler, Einwohnerinnen und Einwohner, Kinder und Jugendliche

Ziel

Sachziele:

Erhaltung zweckgerechter Sportanlagen. Förderung und die Durchführung von Sportveranstaltungen und Freizeitaktivitäten

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 424111 Sporthalle Piesport -Vereinssport-:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge			700,00	700,00	700,00	700,00	720,00
	462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*620,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**			**700,00**	**700,00**	**700,00**	**700,00**	**720,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		3.376,49	8.900,00	4.570,00	4.900,00	5.300,00	5.900,00
	502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*2.647,17*	*6.300,00*	*1.900,00*	*2.000,00*	*2.100,00*	*2.300,00*
	503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*87,20*	*200,00*	*170,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*642,12*	*1.800,00*	*1.900,00*	*2.000,00*	*2.100,00*	*2.300,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*600,00*	*600,00*	*700,00*	*800,00*	*900,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			15.000,00	15.300,00	15.600,00	15.900,00	15.900,00
	522100	*Heizkosten* ** Heizkosten*		*6.500,00*	*6.600,00*	*6.700,00*	*6.800,00*	*6.800,00*
	522200	*Reinigungskosten* ** Reinigungskosten*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.)* ** Stromkosten (Beleuchtung etc.)*		*3.600,00*	*3.700,00*	*3.800,00*	*3.900,00*	*3.900,00*
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser,* ** Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*		*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*

Ergebnishaushalt 424111 Sporthalle Piesport -Vereinssport-:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge* ** Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*		*3.000,00*	*3.100,00*	*3.200,00*	*3.300,00*	*3.300,00*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		73,38	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen* ** Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*		*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*73,38*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**3.449,87**	**25.600,00**	**21.570,00**	**22.200,00**	**22.900,00**	**23.500,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 3.449,87**	**- 24.900,00**	**- 20.870,00**	**- 21.500,00**	**- 22.200,00**	**- 22.780,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 3.449,87**	**- 24.900,00**	**- 20.870,00**	**- 21.500,00**	**- 22.200,00**	**- 22.780,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 3.449,87**	**- 24.900,00**	**- 20.870,00**	**- 21.500,00**	**- 22.200,00**	**- 22.780,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
424181	**Moselbad Bernkastel-Kues**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Sportförderung
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Kommunale Sportstätten und Bäder
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Beschlüsse Verbandsgemeinderat, Badeordnung, Sportförderungsgesetz

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Vereine, Schulen

Ziel

Sachziele:

Gesundheitsförderung, Attraktivitätssteigerung, Gewährleistung Schulschwimmen

Sicherstellung eines reibungslosen und störungsfreien Schwimm- und Badebetriebes

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 424181 Moselbad Bernkastel-Kues:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		74.970,00	91.200,00	96.500,00	96.500,00	98.100,00	98.100,00
	414433	*Sonderumlage der Stadt Bernkas * Sonderumlage der Stadt Bernkastel-Kues*	*74.970,00*	*83.400,00*	*88.700,00*	*88.700,00*	*90.300,00*	*90.300,00*
	415100	*Sonderposten aus Zuwendungen * Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*7.800,00*	*7.800,00*	*7.800,00*	*7.800,00*	*7.800,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		102.841,89	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00
	432100	*Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen * Benutzungsgebühren Moselbad Bernkastel-Kues*	*98.168,99*	*150.000,00*	*150.000,00*	*150.000,00*	*150.000,00*	*150.000,00*
	432110	*Benutzungsgebühren * Nutzungsentgelt der Schulen für das Moselbad Bernkastel-Kues*	*4.672,90*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		9.209,40	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	441100	*Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit) * Erträge aus Stromeinspeisung Moselbad (BHK)*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	441200	*Mieten und Pachten * Pacht für Cafe im Moselbad*	*2.814,48*	*2.600,00*	*2.600,00*	*2.600,00*	*2.600,00*	*2.600,00*
	441210	*Sonstige Einnahmen * Erstattung Wassergeld pp. für Cafe Moselbad*	*6.394,92*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	442590	*vom sonstigen privaten Bereich * Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E7	Sonstige laufende Erträge			17.900,00	18.200,00	18.600,00	19.000,00	19.370,00
	462735	*Erstattung Hagelschäden * Erstattung Versicherungsschäden Moselbad Bernkastel-Kues*						

Ergebnishaushalt 424181 Moselbad Bernkastel-Kues:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	463800	*Erstattung Umsatzsteuer* ** Erstattung Umsatzsteuer*						
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*17.400,00*	*17.700,00*	*18.100,00*	*18.500,00*	*18.870,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**187.021,29**	**267.700,00**	**273.300,00**	**273.700,00**	**275.700,00**	**276.070,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		385.508,68	425.300,00	424.360,00	433.100,00	450.700,00	478.000,00
	501001	*Aufw f ehrenamtlich Tätige* ** Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit*						
	502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer*	*300.702,46*	*316.000,00*	*314.970,00*	*321.300,00*	*334.200,00*	*354.300,00*
	503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*	*22.988,82*	*24.400,00*	*24.340,00*	*24.900,00*	*25.900,00*	*27.500,00*
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*	*61.758,40*	*67.400,00*	*67.250,00*	*68.600,00*	*71.400,00*	*75.700,00*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*	*59,00*	*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*		*17.400,00*	*17.700,00*	*18.100,00*	*18.900,00*	*20.100,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		324.504,17	463.000,00	592.300,00	449.800,00	458.100,00	460.100,00
	522100	*Heizkosten* ** Heizkosten*	*130.277,30*	*147.000,00*	*123.000,00*	*126.000,00*	*129.000,00*	*129.000,00*
	522200	*Reinigungskosten* ** Reinigungskosten*	*44.774,16*	*45.500,00*	*46.400,00*	*47.300,00*	*48.200,00*	*48.200,00*
	522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.)* ** Stromkosten (Beleuchtung etc.)*	*28.389,65*	*85.000,00*	*86.700,00*	*88.400,00*	*90.200,00*	*90.200,00*
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser,* ** Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*	*29.511,77*	*40.100,00*	*40.900,00*	*41.700,00*	*42.500,00*	*42.500,00*
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge* ** Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*32.502,45*	*50.000,00*	*200.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*
	523200	*Bewirtschaft d Grundst Außen A* ** Unterhaltung/Bewirtschaftung Technische Einrichtungen Moselbad*	*46.135,99*	*41.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*
	523500	*Fahrzeugunterhaltung* ** Fahrzeugunterhaltung (Moselbad)*	*1.502,63*	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*4.591,78*	*9.800,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.400,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*6.818,44*	*7.500,00*	*7.700,00*	*7.900,00*	*8.100,00*	*8.100,00*
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* ** Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*		*35.500,00*	*36.000,00*	*36.700,00*	*38.100,00*	*40.100,00*
E11	Abschreibungen		19.613,50	68.200,00	68.100,00	49.700,00	46.600,00	46.600,00
	534500	*mit Sportanlagen* ** Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*	*19.613,50*	*58.500,00*	*58.500,00*	*43.500,00*	*43.500,00*	*43.500,00*
	538100	*Fahrzeuge* ** Abschreibungen auf Fahrzeuge*						
	538200	*Maschinen und technische Anlagen* ** Abschreibungen Maschinen und technische Anlagen*						
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Betriebsausstattung*		*3.900,00*	*3.800,00*	*3.200,00*	*2.800,00*	*2.800,00*
	538530	*Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Geschäftsausstattung*		*5.800,00*	*5.800,00*	*3.000,00*	*300,00*	*300,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		50.434,45	51.500,00	53.800,00	54.600,00	55.400,00	55.400,00

Ergebnishaushalt 424181 Moselbad Bernkastel-Kues:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* ** Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*1.874,57*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*1.058,05*	*1.500,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	562100	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen* ** Erbbaupacht für Grundstücke Moselbad Bernkastel-Kues*	*23.199,55*	*23.800,00*	*24.300,00*	*24.800,00*	*25.300,00*	*25.300,00*
	562400	*Aufwendungen Software* ** Aufwendungen Software, Datenverarbeitung*	*1.828,09*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u* ** Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*2.781,57*	*4.500,00*	*4.600,00*	*4.700,00*	*4.800,00*	*4.800,00*
	563100	*Büromaterial* ** Büromaterial*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*1.640,30*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*
	563600	*Öffentlichkeitsarbeit* ** Werbemaßnahmen Moselbad*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	563700	*Bankgebühren* ** Bankgebühren (Telecash u.a.)*	*406,07*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*	*497,09*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen* ** Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*	*11.692,82*	*11.900,00*	*12.100,00*	*12.300,00*	*12.500,00*	*12.500,00*
	564120	*Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen* ** Kfz-Versicherungen*	*331,68*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*1.897,72*	*2.100,00*	*2.100,00*	*2.100,00*	*2.100,00*	*2.100,00*
	567800	*Umsatzsteuer* ** Umsatzsteuer (Zahllast)*	*2.503,94*					
	568100	*Grundsteuer* ** Aufwendungen für Grundsteuern etc.*	*570,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
	568200	*Kraftfahrzeugsteuer* ** Kraftfahrzeugsteuer*	*153,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**780.060,80**	**1.008.000,00**	**1.138.560,00**	**987.200,00**	**1.010.800,00**	**1.040.100,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 593.039,51**	**- 740.300,00**	**- 865.260,00**	**- 713.500,00**	**- 735.100,00**	**- 764.030,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 593.039,51**	**- 740.300,00**	**- 865.260,00**	**- 713.500,00**	**- 735.100,00**	**- 764.030,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 593.039,51**	**- 740.300,00**	**- 865.260,00**	**- 713.500,00**	**- 735.100,00**	**- 764.030,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511001	**Allgemeine Bauverwaltung, Ortsplanung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Grundstückseigentümer, Gewerbebetriebe, Einwohnerinnen und Einwohner, Bauwillige, Bauherren und Baufrauen

Ziel

Sachziele:

Fortschreibung Flächennutzungsplan

Sicherstellung der ordnungsgemäßen Durchführung von Baumaßnahmen, Genehmigung von Bauvorhaben,

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 511001 Allgemeine Bauverwaltung, Ortsplanung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		46.000,00	100.700,00	101.600,00	102.600,00	102.600,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land * Zuschuss Land Energiemanagement (Personal- und Sachkosten)*		*46.000,00*	*46.900,00*	*47.800,00*	*48.800,00*	*48.800,00*
414421	*Zuweisungen vom Land * Zuweisungen vom Land Energiemanagement*			*53.800,00*	*53.800,00*	*53.800,00*	*53.800,00*
414510	*von privaten Unternehmen * Zuweisung/Spenden von privaten Unternehmen*						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
431001	*Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen * Verwaltungsgebühren Bauverwaltung*	*1.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		50.000,00				
442510	*von privaten Unternehmen * Kostenerstattung Potentialanalyse FNP wegen Windernergie*		*50.000,00*				
442900	*von übrigen Bereichen * Erstattungen von übrigen Bereichen*						
E7	Sonstige laufende Erträge	226,54	70.200,00	58.700,00	61.100,00	63.200,00	65.800,00
462100	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) * Buß- und Zwangsgelder*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
462900	*Sonstige * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*	*226,54*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*70.000,00*	*58.500,00*	*60.900,00*	*63.000,00*	*65.600,00*

Ergebnishaushalt 511001 Allgemeine Bauverwaltung, Ortsplanung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**1.226,54**	**196.200,00**	**189.400,00**	**192.700,00**	**195.800,00**	**198.400,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.068.412,00	1.246.900,00	1.256.640,00	1.287.450,00	1.342.410,00	1.423.720,00
	502100	*Beamte*	*220.435,60*	*259.400,00*	*298.930,00*	*305.000,00*	*317.200,00*	*336.300,00*
		** Bezüge der Beamtinnen und Beamten*						
	502200	*Arbeitnehmer*	*529.399,63*	*536.200,00*	*467.050,00*	*476.400,00*	*495.500,00*	*525.300,00*
		** Vergütung Arbeitnehmer*						
	503200	*Arbeitnehmer*	*38.457,91*	*41.400,00*	*35.530,00*	*36.300,00*	*37.800,00*	*40.100,00*
		** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer*						
	504200	*Arbeitnehmer*	*109.020,71*	*114.500,00*	*99.460,00*	*101.500,00*	*105.600,00*	*112.000,00*
		** Sozialversicherung für Arbeitnehmer*						
	505001	*Beihilfen UnterstützungsLeist*	*11.885,58*	*9.300,00*	*9.400,00*	*9.600,00*	*10.000,00*	*10.600,00*
		** Beihilfen, Unterstützungen und dergleichen*						
	506001	*Personalnebenaufwendungen*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
		** Personalnebenausgaben*						
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige*		*100,00*	*100,00*	*200,00*	*300,00*	*400,00*
		** Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer*						
	507110	*Beamte - Pensionsrückstellungen*		*49.400,00*	*72.710,00*	*79.030,00*	*85.870,00*	*93.160,00*
		** Pensionsrückstellungen Beamtinnen/Beamte*						
	507120	*Beamte - Beihilferückstellungen*			*8.760,00*	*9.520,00*	*10.340,00*	*11.210,00*
		** Beihilferückstellungen Beamtinnen/Beamte*						
	508100	*Beamte*		*7.000,00*	*7.100,00*	*7.200,00*	*7.300,00*	*7.450,00*
		** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Beamte*						
	508200	*Arbeitnehmer*		*30.600,00*	*31.200,00*	*31.900,00*	*33.200,00*	*35.200,00*
		** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer*						
	511100	*Beamte*	*128.451,79*	*170.500,00*	*197.600,00*	*201.600,00*	*209.700,00*	*222.300,00*
		** Versorgungsaufwendungen inaktive Beamte*						
	514100	*Beamte*	*30.760,78*	*28.400,00*	*28.700,00*	*29.000,00*	*29.300,00*	*29.300,00*
		** Beihilfen etc. Versorgungsempfänger (Beamte)*						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		401,92	7.000,00	7.690,00	7.800,00	8.100,00	8.300,00
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
		** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*						
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*401,92*	*500,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
		** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*						
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen*		*6.000,00*	*6.190,00*	*6.300,00*	*6.600,00*	*6.800,00*
		** Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		143.142,71	161.700,00	101.100,00	31.600,00	32.100,00	32.100,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen*	*3.491,93*	*5.300,00*	*10.400,00*	*10.500,00*	*10.600,00*	*10.600,00*
		** Dienstreisekosten*						
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*903,46*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
		** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*						
	562500	*Sachverständigen- Gerichts- u*	*11.753,59*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.600,00*	*10.600,00*
		** Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*						
	562510	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige*						
		** Aufwendungen Gutachten B 50 Neu (Wanderwegenetz)*						
	562550	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen*	*120.929,35*	*100.000,00*	*70.000,00*			
		** Allgemeine Planungskosten (Flächennutzungsplan etc.)*						

Ergebnishaushalt 511001 Allgemeine Bauverwaltung, Ortsplanung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	562551	*Flächennutzungspläne Windenerg* ** Flächennutzungsplan Bereich Windenergie*						
	562590	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige* ** Planungskosten Breitbandverkabelung*						
	562591	*Sonstige* ** Erstellung Einzelhandelkonzept VG Bernkastel-KUes*						
	563100	*Büromaterial* ** Sachkosten Energiemanagement (Literatur, Reisekosten, Ausstattung)*		*39.600,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*3.203,07*	*3.300,00*	*3.400,00*	*3.500,00*	*3.600,00*	*3.600,00*
	563510	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen* ** Öffentliche Bekanntmachungen*						
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*	*196,22*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen* ** Unfallversicherungen (Beschäftigte)*	*2.665,09*	*2.900,00*	*3.000,00*	*3.100,00*	*3.200,00*	*3.200,00*
	565130	*Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Finanzanlagen* ** Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen*						
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.211.956,63**	**1.415.600,00**	**1.365.430,00**	**1.326.850,00**	**1.382.610,00**	**1.464.120,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.210.730,09**	**- 1.219.400,00**	**- 1.176.030,00**	**- 1.134.150,00**	**- 1.186.810,00**	**- 1.265.720,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.210.730,09**	**- 1.219.400,00**	**- 1.176.030,00**	**- 1.134.150,00**	**- 1.186.810,00**	**- 1.265.720,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**						
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 1.210.730,09**	**- 1.219.400,00**	**- 1.176.030,00**	**- 1.134.150,00**	**- 1.186.810,00**	**- 1.265.720,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511311	**Dorferneuerung und Städtbauförderung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5113	Dorferneuerung , Städtebauförderung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse des Verbandsgemeinderates

Zielgruppe

Allgemeinheit, GrundstückseigentümerInnnen, Gewerbebetriebe

Ziel

Sachziele:

Zuschüsse für Renovierungsmaßnahmen an Häusern zur Belebung der Ortsmittelpunkte und Erhaltung der Bausubstanz

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 511311 Dorferneuerung und Städtbauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen		36.300,00	32.400,00	27.100,00	23.000,00	23.000,00
532300 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter		*36.300,00*	*32.400,00*	*27.100,00*	*23.000,00*	*23.000,00*
** Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter*						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		**36.300,00**	**32.400,00**	**27.100,00**	**23.000,00**	**23.000,00**
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		**- 36.300,00**	**- 32.400,00**	**- 27.100,00**	**- 23.000,00**	**- 23.000,00**
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		**- 36.300,00**	**- 32.400,00**	**- 27.100,00**	**- 23.000,00**	**- 23.000,00**
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		**- 36.300,00**	**- 32.400,00**	**- 27.100,00**	**- 23.000,00**	**- 23.000,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
523011	**Förderung römische Kelteranlagen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt :	5230	Denkmalschutz und -pflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen

Ziel

Sachziele:

Zuschüsse für Renovierungsmaßnahmen an den Kelteranlagen zur Erhaltung der Bausubstanz

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 523011 Förderung römische Kelteranlagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E11	Abschreibungen		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
532200	*Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen* ** Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen*		*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**600,00**	**600,00**	**600,00**	**600,00**	**600,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 600,00**	**- 600,00**	**- 600,00**	**- 600,00**	**- 600,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 600,00**	**- 600,00**	**- 600,00**	**- 600,00**	**- 600,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 600,00**	**- 600,00**	**- 600,00**	**- 600,00**	**- 600,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541161	**Radwanderwege**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Vereinbarungen mit Gemeinden und Ausbaugemeinschaft

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen

Ziel

Sachziele:

Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur, Förderung des Fremdenverkehrs

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 541161 Radwanderwege:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			3.500,00	15.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land * Zuweisung vom Land*			*12.000,00*			
	415100	*Sonderposten aus Zuwendungen * Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**			**3.500,00**	**15.500,00**	**3.500,00**	**3.500,00**	**3.500,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		762,95	27.500,00	44.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00
	523300	*Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen * Anteil Unterhaltung und Bewirtschaftung des Maare-Mosel-Radweges*	*476,00*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*
	523303	*Anteil Unterhaltung Radweg Lös * Anteil Unterhaltung Radweg Lösnich-Wolf*		*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	523380	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen * Unterhaltung etc. Radwege im Bereich der VG Bernkastel-Kues ** 5.000 € Allgemein 17.000 € Unterhaltungsarbeiten Maare-Mosel-Radweg*	*286,95*	*5.000,00*	*22.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände * Aufwendungen für Radwegebeschilderung VG BKS*		*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*
E11	Abschreibungen			13.300,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00

Ergebnishaushalt 541161 Radwanderwege:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	535800	*Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen* ** Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*		*13.300,00*	*13.300,00*	*13.300,00*	*13.300,00*	*13.300,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen				3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	562550	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen* ** Planungskosten Radweg Kloster Machern - HBF Wittlich*			*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**762,95**	**40.800,00**	**60.800,00**	**43.800,00**	**43.800,00**	**43.800,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 762,95**	**- 37.300,00**	**- 45.300,00**	**- 40.300,00**	**- 40.300,00**	**- 40.300,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 762,95**	**- 37.300,00**	**- 45.300,00**	**- 40.300,00**	**- 40.300,00**	**- 40.300,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 762,95**	**- 37.300,00**	**- 45.300,00**	**- 40.300,00**	**- 40.300,00**	**- 40.300,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 541161 Radwanderwege:

541161 . 523380	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*	*5.000 € Allgemein* *17.000 € Unterhaltungsarbeiten Maare-Mosel-Radweg*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
552101	**Unterhaltung von öffentlichen Gewässern, Gewässerschutz**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	552	Gewässerunterhaltung
Produkt :	5521	Gewässerunterhaltung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

Anlieger von Gewässern, Einwohnerinnen und Einwohner

Ziel

Sachziele:

Nachhaltige Gewässerentwicklung, Hochwasserschutzmaßnahmen insbesonders im Bereich der Mosel

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 552101 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern, Gewässerschutz:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00
415100	*Sonderposten aus Zuwendungen * Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*7.900,00*	*7.900,00*	*7.900,00*	*7.900,00*	*7.900,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			790.000,00			
442420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land * Kostenerstattung Land für den Hochwasserschutz Kesten und Lieser*						
442430	*vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden * Erstattung Gemeinden Einlassbauwerke*			*790.000,00*			
E7	Sonstige laufende Erträge	840,90					
461001	*Ertr a d Veräuß v Vermöggstn d * Erträge aus der Veräußerung des Anlagevermögens*						
461120	*Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden * Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden*	*840,90*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**840,90**	**7.900,00**	**797.900,00**	**7.900,00**	**7.900,00**	**7.900,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.377,57	100.000,00	940.000,00	136.000,00	139.000,00	139.000,00
523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge * Unterhaltung Hochwasserschutzanlagen Lieser*	*21.818,68*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.800,00*	*21.200,00*	*21.200,00*
523101	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge * Kostenanteil Hochwasserschutz Graach*		*5.000,00*	*5.000,00*	*5.200,00*	*5.300,00*	*5.300,00*

Ergebnishaushalt 552101 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern, Gewässerschutz:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	523110	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke* ** Unterhaltung Hochwasserschutzanlagen Kesten*	*45.707,52*	*25.000,00*	*25.000,00*	*26.000,00*	*26.500,00*	*26.500,00*
	523300	*Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen* ** Unterhaltung Bachläufe III. Ordnung* *** Erhöhter Unterhaltungsaufwand - insbesondere durch Maßnahmen zur Vorsorge aus dem Straßenregen- und Hochwasservorsorgekonzepten*	*79.851,37*	*50.000,00*	*100.000,00*	*84.000,00*	*86.000,00*	*86.000,00*
	523390	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges* ** Unterhaltung Einlassbauwerke Hochwasserschutz* *** 100% Refinanzierung durch 60% Zuschüsse und 40% Kostenerstattung durch Gemeinden*			*790.000,00*			
E11	Abschreibungen			53.700,00	53.400,00	49.400,00	49.400,00	49.400,00
	532300	*Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter* ** Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter*		*41.700,00*	*41.700,00*	*41.700,00*	*41.700,00*	*41.700,00*
	535100	*Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen* ** Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	535900	*sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens* ** Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens*		*7.600,00*	*7.600,00*	*7.600,00*	*7.600,00*	*7.600,00*
	538100	*Fahrzeuge* ** Abschreibungen auf Fahrzeuge*		*4.300,00*	*4.000,00*			
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		42,54					
	565120	*Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen* ** Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen*	*42,54*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**147.420,11**	**153.700,00**	**993.400,00**	**185.400,00**	**188.400,00**	**188.400,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 146.579,21**	**- 145.800,00**	**- 195.500,00**	**- 177.500,00**	**- 180.500,00**	**- 180.500,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 146.579,21**	**- 145.800,00**	**- 195.500,00**	**- 177.500,00**	**- 180.500,00**	**- 180.500,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 146.579,21**	**- 145.800,00**	**- 195.500,00**	**- 177.500,00**	**- 180.500,00**	**- 180.500,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 552101 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern, Gewässerschutz:

552101 . 523300	*Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen*	*Erhöhter Unterhaltungsaufwand - insbesondere durch Maßnahmen zur Vorsorge aus dem Straßenregen- und Hochwasservorsorgekonzepten*
552101 . 523390	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges*	*100% Refinanzierung durch 60% Zuschüsse und 40% Kostenerstattung durch Gemeinden*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555161	**Leistungen für andere Waldbesitzer (Forstrevier Piesport)**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt :	5551	Land- und Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze, Wirtschaftspläne, Beschlüsse des Verbandsgemeinderates, Verträge

Zielgruppe

Ortsgemeinde, Bürger/Innen, Einwohnerinnen und Einwohner, Allgemeinheit, Erholungssuchende

Ziel

Sachziele:

Die anfallenden Personal- und Sachkosten werden gemäß dem Arbeitseinsatz den jeweiligen Ortsgemeinden direkt berechnet. Weiterhin wird eine allgemeine Forstumlage erhoben

Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes. Biotop und Artenschutz

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 555161 Leistungen für andere Waldbesitzer (Forstrevier Piesport):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.000,00	9.000,00
415001	*Ertr a d Aufl v SoPo a Zuwend* ** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*300,00*	*300,00*	*300,00*		
415100	*Sonderposten aus Zuwendungen* ** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*						
416230	*Sonstige Umlagen von Gemeinden* ** Forstumlage*		*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.078,38					
442430	*vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden* ** Erstattung vorgelegter Waldarbeiterlöhne*	*38.078,38*					
E7	Sonstige laufende Erträge		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
461130	*Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögens-gegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro* ** Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens*						
462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*

Ergebnishaushalt 555161 Leistungen für andere Waldbesitzer (Forstrevier Piesport):

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*						
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**38.078,38**	**9.400,00**	**9.400,00**	**9.400,00**	**9.100,00**	**9.100,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		33.380,74					
	502200	*Arbeitnehmer* ** Vergütung Arbeitnehmer (Waldarbeiter)*	*24.195,78*					
	503200	*Arbeitnehmer* ** Zusatzversorgung für Arbeitnehmer (Waldarbeiter)*	*1.826,09*					
	504200	*Arbeitnehmer* ** Sozialversicherung für Arbeitnehmer (Waldarbeiter)*	*5.206,91*					
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige* ** Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer (Waldarbeiter)*	*2.151,96*					
	508200	*Arbeitnehmer* ** Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer (Waldarbeiter)*						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.786,93	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	522100	*Heizkosten* ** Heizkosten*						
	522200	*Reinigungskosten* ** Reinigungskosten*						
	522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.)* ** Stromkosten (Beleuchtung etc.)*						
	522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser,* ** Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*						
	523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge* ** Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*						
	523500	*Fahrzeugunterhaltung* ** Fahrzeugunterhaltung (Forstrevier Piesport)*	*353,09*					
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* ** Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*43,58*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Verbrauchsmaterialien, Gerätschaften, Ausstattung Forstrevier Piesport*	*2.390,26*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*
E11	Abschreibungen			300,00	300,00	300,00	200,00	200,00
	538100	*Fahrzeuge* ** Abschreibungen auf Fahrzeuge*						
	538520	*Abschreibungen auf Geschäftsausstattung* ** Abschreibungen auf Betriebsausstattung*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*200,00*	*200,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		92,56					
	561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* ** Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*						
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* ** Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*						
	562310	*Kostenanteil Waldarbeiter* ** Kostenanteil Waldarbeiter an Gemeinden und Gemeindeverbände*						
	563100	*Büromaterial* ** Büromaterial*						
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten* ** Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*						
	563900	*Sonstiges* ** Sonstige Geschäftsausgaben*	*45,18*					

Ergebnishaushalt 555161 Leistungen für andere Waldbesitzer (Forstrevier Piesport):

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen* ** Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*						
	564120	*Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen* ** Kfz-Versicherungen*	*18,38*					
	567800	*Umsatzsteuer* ** Umsatzsteuer*						
	568200	*Kraftfahrzeugsteuer* ** Kraftfahrzeugsteuer*	*29,00*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**36.260,23**	**9.300,00**	**9.300,00**	**9.300,00**	**9.200,00**	**9.200,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**1.818,15**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**1.818,15**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**1.818,15**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
561001	**Allgemeine Umweltschutzmaßnahmen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	56	Umweltschutz
Produktgruppe :	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt :	5610	Umweltschutzmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Energiemanagement

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Ziel

Sachziele:

Förderung/Unterstützung einzelner Umweltschutzmaßnahmen

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 561001 Allgemeine Umweltschutzmaßnahmen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge			100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**			**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.207,73	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* ** Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen* ** Sachausgaben für den Umweltschutz* ****	*3.207,73*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**3.207,73**	**5.200,00**	**5.200,00**	**5.200,00**	**5.200,00**	**5.200,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 3.207,73**	**- 5.100,00**	**- 5.100,00**	**- 5.100,00**	**- 5.100,00**	**- 5.100,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 3.207,73**	**- 5.100,00**	**- 5.100,00**	**- 5.100,00**	**- 5.100,00**	**- 5.100,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 3.207,73**	**- 5.100,00**	**- 5.100,00**	**- 5.100,00**	**- 5.100,00**	**- 5.100,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 561001 Allgemeine Umweltschutzmaßnahmen:

561001 . 524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 561001 Allgemeine Umweltschutzmaßnahmen:

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
571101	**Kommunale Wirtschaftsförderung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	571	Kommunale Wirtschaftsförderung
Produkt :	5711	Kommunale Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates

Zielgruppe

Im Zuständigkeitsbereich angesiedelte Unternehmen aus Industrie, Handwerk, Handel und Dienstleistung.

Ziel

Sachziele:

Beratung und Vermittlung bei der Neuansiedlung von Unternehmen und Betrieben.

Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe, Koordination zwischen Unternehmen und Behörden.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 571101 Kommunale Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land * Zuwendung Land für Aufwendungen LGS 2027*						
415100	*Sonderposten aus Zuwendungen * Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*2.800,00*	*2.800,00*	*2.800,00*	*2.800,00*	*2.800,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**2.800,00**	**2.800,00**	**2.800,00**	**2.800,00**	**2.800,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.700,00	6.700,00			
525430	*an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände * Kostenerstattung (Eigenanteil) NGA Kreisprojekt*		*6.700,00*	*6.700,00*			
E11	Abschreibungen		3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
532001	*Abschreib a Immat Vermöggst * Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände*		*3.300,00*	*3.300,00*	*3.300,00*	*3.300,00*	*3.300,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.290,93	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
541200	*an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht * Kostenanteil Kardinal Nikolaus von Kues Weingut GmbH*						
541430	*an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände * Zuweisungen an Gemeinden für Wirtschaftsförderungsmaßnahmen*	*9.290,93*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**9.290,93**	**25.000,00**	**25.000,00**	**18.300,00**	**18.300,00**	**18.300,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 9.290,93**	**- 22.200,00**	**- 22.200,00**	**- 15.500,00**	**- 15.500,00**	**- 15.500,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	257.553,00	460.500,00	410.500,00	410.500,00	410.500,00	410.500,00

Ergebnishaushalt 571101 Kommunale Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	476100	*Ertr a Sondverm ZwVerbn u Anst* ** Ertrag aus Beteiligung HUMOS*	*236.500,00*	*450.000,00*	*400.000,00*	*400.000,00*	*400.000,00*	*400.000,00*
	476110	*Ertr a Sondverm ZwVerbn u Anst* ** Erträge aus dem Anteil an der AÖR Energie Hunsrück-Mosel*	*21.053,00*	*10.500,00*	*10.500,00*	*10.500,00*	*10.500,00*	*10.500,00*
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**257.553,00**	**460.500,00**	**410.500,00**	**410.500,00**	**410.500,00**	**410.500,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**248.262,07**	**438.300,00**	**388.300,00**	**395.000,00**	**395.000,00**	**395.000,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**248.262,07**	**438.300,00**	**388.300,00**	**395.000,00**	**395.000,00**	**395.000,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
571102	**Anlegung, Unterhaltung, Vermarktung Moselsteig**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	571	Kommunale Wirtschaftsförderung
Produkt :	5711	Kommunale Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates, Vereinbarungen mit der Mosellandtouristik und dem Landkreis

Zielgruppe

Touristen, Einwohnerinnen und Einwohner

Ziel

Sachziele:

Ordnungsgemäße Abwickklung der Baummaßnahme etc. und den Abruf der Zuschüsse nach dem Leader Plus Porgramm

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 571102 Anlegung, Unterhaltung, Vermarktung Moselsteig:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E11	Abschreibungen		1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
	532300 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter		*1.900,00*	*1.900,00*	*1.900,00*	*1.900,00*	*1.900,00*
	** Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	23.735,73	25.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	*23.735,73*	*25.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*
	** Aufwendungen und Werbekostenanteil Wanderweg Moselsteig*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**23.735,73**	**26.900,00**	**16.900,00**	**16.900,00**	**16.900,00**	**16.900,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 23.735,73**	**- 26.900,00**	**- 16.900,00**	**- 16.900,00**	**- 16.900,00**	**- 16.900,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 23.735,73**	**- 26.900,00**	**- 16.900,00**	**- 16.900,00**	**- 16.900,00**	**- 16.900,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 23.735,73**	**- 26.900,00**	**- 16.900,00**	**- 16.900,00**	**- 16.900,00**	**- 16.900,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
571103	**Wirtschaftsförderung Kulturweg Grafschaft Veldenz**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	571	Kommunale Wirtschaftsförderung
Produkt :	5711	Kommunale Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates, Vereinbarungen mit Ortsgemeinden der Grafschaft Veldenz

Zielgruppe

Touristen, Einwohnerinnen und Einwohner

Ziel

Sachziele:

Ordnungsgemäße Abwickklung der Baummaßnahme und den Abruf der Zuschüsse nach dem Leader Plus Porgramm

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 571103 Wirtschaftsförderung Kulturweg Grafschaft Veldenz:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen		*3.600,00*	*3.600,00*	*3.600,00*	*3.600,00*	*3.600,00*
	** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*						
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**3.600,00**	**3.600,00**	**3.600,00**	**3.600,00**	**3.600,00**
E11	Abschreibungen		3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		*3.600,00*	*3.600,00*	*3.600,00*	*3.600,00*	*3.600,00*
	** Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**3.600,00**	**3.600,00**	**3.600,00**	**3.600,00**	**3.600,00**
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)**						

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
571104	**Umsetzung Wanderwegekonzept B50 Neu**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	571	Kommunale Wirtschaftsförderung
Produkt :	5711	Kommunale Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates, Vereinbarungen mit Ortsgemeinden der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues

Zielgruppe

Touristen, Einwohnerinnen und Einwohner

Ziel

Sachziele:

Ordnungsgemäße Abwickklung der Baummaßnahme und den Abruf der Zuschüsse nach dem Leader Plus Porgramm

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 571104 Umsetzung Wanderwegekonzept B50 Neu:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen ** Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*3.900,00*	*3.900,00*	*3.900,00*	*3.900,00*	*3.900,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**3.900,00**	**3.900,00**	**3.900,00**	**3.900,00**	**3.900,00**
E11	Abschreibungen		4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*		*4.600,00*	*4.600,00*	*4.600,00*	*4.600,00*	*4.600,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**4.600,00**	**4.600,00**	**4.600,00**	**4.600,00**	**4.600,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 700,00**	**- 700,00**	**- 700,00**	**- 700,00**	**- 700,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 700,00**	**- 700,00**	**- 700,00**	**- 700,00**	**- 700,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 700,00**	**- 700,00**	**- 700,00**	**- 700,00**	**- 700,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573121	**Förderung Dorfgemeinschaftshäuser**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates

Zielgruppe

Vereine, Nutzerinnen und Nutzer, Einwohnerinnen und Einwohner

Ziel

Sachziele:

Aufrechterhaltung der Dorfgemeinschaftshäuser zur Daseinsfürsorge

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 573121 Förderung Dorfgemeinschaftshäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen		6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
532200 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen		*6.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*
** Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen*						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		**6.500,00**	**6.500,00**	**6.500,00**	**6.500,00**	**6.500,00**
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		**- 6.500,00**	**- 6.500,00**	**- 6.500,00**	**- 6.500,00**	**- 6.500,00**
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		**- 6.500,00**	**- 6.500,00**	**- 6.500,00**	**- 6.500,00**	**- 6.500,00**
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		**- 6.500,00**	**- 6.500,00**	**- 6.500,00**	**- 6.500,00**	**- 6.500,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573122	**Mehrzweckhalle Piesport (Event-Veranstaltungen)**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Satzungen, Benutzungsordnung, Beschlüsse des Verbandsgemeinderates

Zielgruppe

Vereine, Nutzerinnen und Nutzer, Einwohnerinnen und Einwohner

Ziel

Sachziele:

Aufrechterhaltung der verbandsgemeindeeigenen Festhalle zur Daseinsfürsorge

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 573122 Mehrzweckhalle Piesport (Event-Veranstaltungen):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.547,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
432100	*Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen* ** Entgelte für die Benutzung der Mehrzweckhalle Piesport*	*11.547,00*	*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
462900	*Sonstige* ** Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen* ** Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*						
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**11.547,00**	**12.600,00**	**12.600,00**	**12.600,00**	**12.600,00**	**12.600,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.788,47	49.400,00	11.220,00	11.500,00	11.800,00	11.640,00
522100	*Heizkosten* ** Heizkosten*	*35.216,63*	*5.000,00*	*5.100,00*	*5.200,00*	*5.300,00*	*5.300,00*
522200	*Reinigungskosten* ** Reinigungskosten*	*1.809,87*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
522300	*Stromkosten (Beleuchtung etc.)* ** Stromkosten (Beleuchtung etc.)*	*9.726,14*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.600,00*	*2.600,00*
522500	*Aufwendungen Abwasser, Wasser,* ** Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge*	*- 1.954,17*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*
523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge* ** Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen* *** u.a. Erneuerung und Umstellung Wärmeerzeugnisstruktur, Austausch Sicherheitslicht*	*18.816,25*	*40.000,00*	*1.700,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*

Ergebnishaushalt 573122 Mehrzweckhalle Piesport (Event-Veranstaltungen):

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung * Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*173,75*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen * Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues*		*100,00*	*120,00*	*200,00*	*300,00*	*140,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		6.808,95	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten * Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)*	*595,88*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	563900	*Sonstiges * Sonstige Geschäftsausgaben*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen * Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)*	*6.213,07*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**70.597,42**	**50.700,00**	**12.520,00**	**12.800,00**	**13.100,00**	**12.940,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 59.050,42**	**- 38.100,00**	**80,00**	**- 200,00**	**- 500,00**	**- 340,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 59.050,42**	**- 38.100,00**	**80,00**	**- 200,00**	**- 500,00**	**- 340,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 59.050,42**	**- 38.100,00**	**80,00**	**- 200,00**	**- 500,00**	**- 340,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 573122 Mehrzweckhalle Piesport (Event-Veranstaltungen):

573122 . 523100	*Unterh d Grundst Außen Anla Ge*	*u.a. Erneuerung und Umstellung Wärmeerzeugnisstruktur, Austausch Sicherheitslicht*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575211	**Förderung Fremdenverkehr**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Kommunale Tourismusförderung
Produkt :	5752	Kommunale Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, Verträge, Vereinbarungen.

Zielgruppe

Hotels, Gaststätten, Pensionen, Einzelhandel, Weinbau- und sonstige Betriebe, Besucher, Besucherinnen und Touristen.

Ziel

Sachziele:

Förderung des Fremdenverkehrs, Ausbau der touristischen Infrastruktur.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 575211 Förderung Fremdenverkehr:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	320.855,25	325.100,00	325.000,00	328.000,00	331.000,00	331.000,00
541200	*an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht* ** Gesellschafterbeitrag Mosellandtouristik* *** Gesellschaftsbeitrag 2025 lt. Mitteilung Mosellandtouristik*	*44.315,25*	*48.100,00*	*46.000,00*	*47.000,00*	*48.000,00*	*48.000,00*
541230	*an Wein- Ferienregion BKS GmbH* ** Kostenanteil an Wein- und Ferienregion Bernkastel-Kues GmbH*	*276.540,00*	*277.000,00*	*279.000,00*	*281.000,00*	*283.000,00*	*283.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**320.855,25**	**325.100,00**	**325.000,00**	**328.000,00**	**331.000,00**	**331.000,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 320.855,25**	**- 325.100,00**	**- 325.000,00**	**- 328.000,00**	**- 331.000,00**	**- 331.000,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 320.855,25**	**- 325.100,00**	**- 325.000,00**	**- 328.000,00**	**- 331.000,00**	**- 331.000,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 320.855,25**	**- 325.100,00**	**- 325.000,00**	**- 328.000,00**	**- 331.000,00**	**- 331.000,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 575211 Förderung Fremdenverkehr:

575211 . 541200	*an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht*	*Gesellschaftsbeitrag 2025 lt. Mitteilung Mosellandtouristik*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
611001	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt :	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Kommunalabgabengesetz (KAG), Landesfinanzausgleichgesetz (LFAG), Haushaltssatzung

Zielgruppe

Gewerbebetriebe, Behörden, Stadt- und Ortsgemeinden der VG Bernkastel-Kues

Ziel

Sachziele:

Zentrale Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	70.539,97	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
403100	*Vergnügungssteuer* ** Vergnügungssteuer*	*70.539,97*	*90.000,00*	*90.000,00*	*90.000,00*	*90.000,00*	*90.000,00*
403200	*Nicht besetzt* ** Vergnügungssteuer*						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	13.165.718,82	13.223.300,00	13.836.600,00	13.528.540,00	14.073.200,00	14.638.120,00
411100	*vom Land* ** Schlüsselzuweisungen*						
411120	*vom Land - Schlüsselzuweisung B1* ** Schlüsselzuweisung B*	*761.915,00*	*966.400,00*	*1.660.000,00*	*1.025.300,00*	*1.056.100,00*	*1.056.100,00*
411140	*vom Land - Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)* ** Investitionsschlüsselzuweisungen (da kein Sonderposten vorhanden)*						
411150	*Schlüsselzuweisung C 1* ** Schlüsselzuweisung C1*	*16.548,79*	*16.500,00*	*18.700,00*	*18.700,00*	*18.700,00*	*18.700,00*
411300	*Zuweisung Zentrale Orte etc.* ** Zuweisung Zentrale Orte etc.*	*390.710,00*	*399.600,00*	*401.900,00*	*423.900,00*	*436.600,00*	*436.600,00*
412100	*vom Land* ** Zuweisung vom Land für Einführung WK-Beiträge*	*2.235,00*					
413200	*vom Land (auch: Spielbankabgabe)* ** Zuweisung Land aus dem Unterstützungsfond*	*6.650,03*	*6.500,00*	*6.700,00*	*6.900,00*	*7.100,00*	*7.100,00*
413220	*Zuwendung Land CORONA-PANDEMIE* ** Zuwendung Land CORONA-PANDEMIE*						
413300	*von Gemeinden und Gemeindeverbänden* ** Anteil an der Integrationspauschale vom Landkreis Bernkastel-Wittlich*						
414431	*Zuweisungen vom Kreis* ** Zuweisungen Kreis für CORONA Schutzmaßnahmen*						

Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
416200	*von Gemeinden und Gemeindeverbänden * Verbandsgemeindeumlage*	*11.987.660,00*	*11.834.300,00*	*11.749.300,00*	*12.053.740,00*	*12.554.700,00*	*13.119.620,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**13.236.258,79**	**13.313.300,00**	**13.926.600,00**	**13.618.540,00**	**14.163.200,00**	**14.728.120,00**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	172.693,00	176.700,00	180.200,00	183.800,00	187.500,00	187.500,00
544110	*Allgemeine Umlagen an das Land - Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit" * Umlage zur Finanzierung des Fonds Deutsche Einheit*						
544210	*Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise * Kreisumlage*	*172.693,00*	*176.700,00*	*180.200,00*	*183.800,00*	*187.500,00*	*187.500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**172.693,00**	**176.700,00**	**180.200,00**	**183.800,00**	**187.500,00**	**187.500,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**13.063.565,79**	**13.136.600,00**	**13.746.400,00**	**13.434.740,00**	**13.975.700,00**	**14.540.620,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**13.063.565,79**	**13.136.600,00**	**13.746.400,00**	**13.434.740,00**	**13.975.700,00**	**14.540.620,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**13.063.565,79**	**13.136.600,00**	**13.746.400,00**	**13.434.740,00**	**13.975.700,00**	**14.540.620,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612001	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Banken und Sparkassen

Ziel

Sachziele:

Maximinierung der Zinserträge und Minimierung der Zinsaufwendungen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	579,56	600,00	600,00	500,00	500,00	500,00
	418430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	** Zinsanteil Landkreis für Altenpflegeheim*						
	418510 von privaten Unternehmen						
	** Zinserstattung vom Betriebsträger*						
	418511 Erstattung Betriebsträger	*579,56*	*600,00*	*600,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	** Zinserstattung Förderdarlehen Personalwohnungen Altenpflegeheim*						
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**579,56**	**600,00**	**600,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**						
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**579,56**	**600,00**	**600,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	256.800,55	95.000,00	96.000,00	97.000,00	98.000,00	98.000,00
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	** Erstattung der Kassenkreditzinsen*						
	476100 Ertr a Sondverm ZwVerbn u Anst						
	** Erträge aus Eigenbetriebe*						
	479900 Sonstige	*256.800,55*	*95.000,00*	*96.000,00*	*97.000,00*	*98.000,00*	*98.000,00*
	** Zinseinnahmen aus Spar- und Festgeldanlagen*						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	186.386,19	168.000,00	156.000,00	145.020,00	133.220,00	120.380,00
	573100 an Eigenbetriebe						
	** Verlustübernahme an Eigenbetriebe*						
	574100 an den Bund						
	** Zinsaufwendungen an Bund*						
	574200 an das Land	*579,56*	*600,00*	*260,00*	*230,00*	*200,00*	*170,00*
	** Zinsaufwendungen an Land für Altenpflegeheim*						

Ergebnishaushalt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	575100	*an inländische Kreditinstitute* ** Zinsaufwendungen für Kredite an den inländischen Geldmarkt*	*178.106,92*	*163.900,00*	*152.140,00*	*141.090,00*	*129.220,00*	*116.410,00*
	575120	*an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen* ** Sollzinsen Liquiditätskredite und ähnliche Inanspruchnahmen der VG-Kasse*	*7.699,71*	*3.500,00*	*3.600,00*	*3.700,00*	*3.800,00*	*3.800,00*
	579300	*Kreditbeschaffungskosten* ** Kreditbeschaffungskosten*						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**70.414,36**	**- 73.000,00**	**- 60.000,00**	**- 48.020,00**	**- 35.220,00**	**- 22.380,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**70.993,92**	**- 72.400,00**	**- 59.400,00**	**- 47.520,00**	**- 34.720,00**	**- 21.880,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**70.993,92**	**- 72.400,00**	**- 59.400,00**	**- 47.520,00**	**- 34.720,00**	**- 21.880,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612501	**Ein- und Auszahlungen für Kredite**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt :	6125	Ein- und Auszahlungen für Kredite
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Haushaltssatzung, Gemeindeordnung

Zielgruppe

Bankgewerbe.

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung wirtschaftlicher Finanzierungen.

Qualitätsziele

Ergebnishaushalt 612501 Ein- und Auszahlungen für Kredite:

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

Ergebnishaushalt VG Bernkastel-Kues

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	70.539,97	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
	403100 | Vergnügungssteuer	70.539,97	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
	403200 | Nicht besetzt						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	13.559.839,79	15.036.800,00	15.128.000,00	14.767.540,00	15.315.000,00	15.866.520,00
	411100 | vom Land						
	411120 | vom Land - Schlüsselzuweisung B1	761.915,00	966.400,00	1.660.000,00	1.025.300,00	1.056.100,00	1.056.100,00
	411140 | vom Land - Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)						
	411150 | Schlüsselzuweisung C 1	16.548,79	16.500,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00
	411300 | Zuweisung Zentrale Orte etc.	390.710,00	399.600,00	401.900,00	423.900,00	436.600,00	436.600,00
	412100 | vom Land	2.235,00					
	413200 | vom Land (auch: Spielbankabgabe)	6.650,03	6.500,00	6.700,00	6.900,00	7.100,00	7.100,00
	413220 | Zuwendung Land CORONA-PANDEMIE						
	413300 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	414410 | vom öffentlichen Bereich - vom Bund	3.131,50	10.200,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.000,00
	414420 | vom öffentlichen Bereich - vom Land	160.732,20	307.300,00	287.000,00	260.700,00	262.000,00	258.900,00
	414421 | Zuweisungen vom Land		26.400,00	80.200,00	80.200,00	80.200,00	78.800,00
	414422 | Zuweisung Land (Finanzhilfe		35.000,00				
	414423 | Zuweisung Land (KIPKI)		378.200,00				
	414425 | Zuweisungen Land Digitalpakt	17.961,00					
	414430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	414431 | Zuweisungen vom Kreis	3.525,00	13.500,00	13.900,00	14.300,00	14.700,00	14.700,00
	414433 | Sonderumlage der Stadt Bernkas	74.970,00	85.400,00	90.700,00	90.700,00	92.300,00	92.300,00
	414460 | vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen						
	414510 | von privaten Unternehmen	129.209,71	555.500,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00
	414590 | vom sonstigen privaten Bereich	4.012,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	414900 | von übrigen Bereichen						
	415001 | Ertr a d Aufl v SoPo a Zuwend		300,00	300,00	300,00		
	415100 | Sonderposten aus Zuwendungen		389.100,00	309.200,00	282.800,00	282.600,00	274.200,00
	416200 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden	11.987.660,00	11.834.300,00	11.749.300,00	12.053.740,00	12.554.700,00	13.119.620,00
	416230 | Sonstige Umlagen von Gemeinden		9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	418430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	418510 | von privaten Unternehmen						
	418511 | Erstattung Betriebsträger	579,56	600,00	600,00	500,00	500,00	500,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	622.371,17					
	421200 | Unterhalta geg bürgerlich-rech						
	421202 | Unterhalta geg bürgerlich-rech						
	421230 | Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung						
	421300 | Leist v Sozialleistungsträgern	6.087,17					
	421301 | Leist v Sozialleistungsträgern						
	421302 | Leist v Sozialleistungsträgern						
	421340 | Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	7.242,02					
	421341 | Erst. KV-Beiträge (100)	1.898,72					
	421400 | Rückzahlung gewährter Hilfen	11.435,34					

Ergebnishaushalt VG Bernkastel-Kues

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
	421401 | Rückzahlung gewährter Hilfen						
	421402 | Rückzahlung gewährter Hilfen	962,16					
	421430 | Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	384,42					
	421440 | Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	18.862,10					
	423110 | SGB XII, überörtlicher Träger - des Landes						
	423120 | SGB XII, überörtlicher Träger - von Landkreisen	199.681,69					
	423121 | Erstattung Krankenversicherung						
	423122 | Kreisanteil an der Krankenvers	7.956,05					
	423220 | SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	203.470,43					
	423222 | von Landkreisen	127.900,22					
	423224 | von Landkreisen	13.458,94					
	423226 | von Landkreisen	23.031,91					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	833.703,60	1.049.600,00	1.069.000,00	1.078.600,00	1.088.400,00	1.057.400,00
	431001 | Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	158.441,03	207.500,00	217.500,00	217.500,00	217.500,00	217.500,00
	431002 | Verwaltungsgebühren	206.086,55	220.000,00	223.800,00	227.700,00	231.700,00	231.700,00
	432100 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	183.341,54	269.200,00	270.400,00	271.600,00	272.900,00	272.900,00
	432110 | Benutzungsgebühren	4.672,90	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
	432120 | Benutzungsgebühren		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	432130 | Benutzungsgebühren						
	432200 | Entgelte		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	432270 | Entgelte - Eintrittsgelder zu kulturellen oder sportlichen Veranstaltungen						
	432290 | Entgelte - Sonstiges	3.150,38	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.700,00
	434001 | Beteiligung Essenskosten	160.771,20	214.600,00	219.000,00	223.500,00	228.000,00	201.800,00
	435001 | Beteiligung Schülerbetreuung	117.240,00	118.900,00	118.900,00	118.900,00	118.900,00	114.300,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.927,09	49.800,00	49.800,00	49.800,00	49.800,00	49.800,00
	441100 | Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	2.005,31	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	441200 | Mieten und Pachten	10.998,48	32.700,00	32.700,00	32.700,00	32.700,00	32.700,00
	441210 | Sonstige Einnahmen	6.394,92	14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00
	441900 | Sonstige						
	441910 | Vermittlungsgebühren	528,38	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	831.175,70	1.711.800,00	2.401.320,00	1.592.100,00	1.616.100,00	1.640.140,00
	442100 | von verbundenen Unternehmen	20.400,00	21.000,00	21.600,00	22.200,00	22.900,00	22.900,00
	442230 | v Untern m d ein Beteilverhält						
	442310 | von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	400.000,00	602.500,00	602.500,00	602.500,00	602.500,00	602.500,00
	442420 | vom öffentlichen Bereich - vom Land	31.396,00	50.000,00	50.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	442430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	296.055,47	741.600,00	1.539.520,00	763.600,00	785.800,00	809.940,00
	442431 | Anteil Landkreis an den Person						
	442432 | Erstattungen für Feuerwehrgerä		40.600,00	36.000,00	36.500,00	37.000,00	37.000,00
	442470 | vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen		3.400,00	3.500,00	3.600,00	3.700,00	3.700,00
	442510 | von privaten Unternehmen	47.931,73	175.900,00	106.000,00	106.100,00	106.200,00	106.200,00
	442511 | Kostenbeitrag für Vollstreckun	15.525,81	20.500,00	20.900,00	21.300,00	21.700,00	21.700,00
	442590 | vom sonstigen privaten Bereich	436,65	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.700,00
	442900 | von übrigen Bereichen	19.430,04	54.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00

Ergebnishaushalt VG Bernkastel-Kues

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	280.012,50	1.157.600,00	1.044.500,00	1.064.500,00	1.084.500,00	1.106.940,00
	461001 | Ertr a d Veräuß v Vermöggstn d						
	461120 | Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	840,90					
	461130 | Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögens-gegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro	4.259,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	461190 | Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen						
	462100 | Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	1.267,00	163.500,00	153.500,00	153.500,00	153.500,00	153.500,00
	462110 | Bußgelder Mahnverfahren Ruhend	4.011,50	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	462200 | Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	202.456,21	160.000,00	142.800,00	145.700,00	148.600,00	148.600,00
	462700 | Versicherungserstattungen	3.888,43					
	462735 | Erstattung Hagelschäden						
	462900 | Sonstige	63.289,46	44.600,00	44.600,00	44.600,00	44.600,00	44.500,00
	463800 | Erstattung Umsatzsteuer						
	466140 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		784.500,00	698.600,00	715.700,00	732.800,00	755.340,00
	466210 | Erträge aus Zuschreibungen - von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens						
	466220 | Erträge aus Zuschreibungen - von Finanzanlagen und Beteiligungen						
	466290 | Erträge aus Zuschreibungen - Sonstige						
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**16.217.569,82**	**19.095.600,00**	**19.782.620,00**	**18.642.540,00**	**19.243.800,00**	**19.810.800,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.798.472,37	10.825.800,00	11.033.860,00	11.285.020,00	11.741.780,00	12.422.380,00
	501001 | Aufw f ehrenamtlich Tätige	128.761,80	124.200,00	140.180,00	142.200,00	144.300,00	146.400,00
	501900 | Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	23.039,91	35.000,00	35.000,00	35.700,00	37.200,00	39.500,00
	502100 | Beamte	1.638.320,91	1.660.100,00	1.697.710,00	1.732.200,00	1.802.000,00	1.910.600,00
	502200 | Arbeitnehmer	4.241.040,93	4.894.900,00	5.040.200,00	5.141.810,00	5.342.900,00	5.652.700,00
	502900 | Sonstige	172.701,25	320.000,00	320.000,00	326.400,00	339.500,00	359.900,00
	503200 | Arbeitnehmer	313.206,99	376.000,00	387.250,00	397.120,00	414.560,00	440.320,00
	504200 | Arbeitnehmer	879.546,81	1.058.700,00	1.092.450,00	1.116.000,00	1.161.540,00	1.231.050,00
	505001 | Beihilfen UnterstützungsLeist	96.424,16	101.100,00	84.700,00	88.700,00	93.000,00	97.700,00
	506001 | Personalnebenaufwendungen		13.200,00	13.300,00	13.800,00	14.600,00	15.700,00
	506100 | Beamte	8.353,37	17.500,00	17.700,00	18.100,00	18.900,00	20.100,00
	506290 | Arbeitnehmer - Sonstige	2.621,30	3.500,00	3.500,00	7.000,00	10.500,00	14.000,00
	507110 | Beamte - Pensionsrückstellungen		303.600,00	298.140,00	322.270,00	347.880,00	376.220,00
	507120 | Beamte - Beihilferückstellungen		31.900,00	35.930,00	38.820,00	41.900,00	45.260,00
	508100 | Beamte		183.800,00	187.300,00	190.800,00	194.400,00	198.330,00
	508200 | Arbeitnehmer		381.900,00	389.700,00	399.400,00	417.400,00	444.300,00
	511100 | Beamte	1.053.146,67	1.110.400,00	1.078.800,00	1.100.700,00	1.145.100,00	1.214.200,00
	514100 | Beamte	241.308,27	210.000,00	212.000,00	214.000,00	216.100,00	216.100,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.091.669,81	4.410.000,00	4.822.020,00	3.668.500,00	3.850.700,00	3.782.840,00
	522100 | Heizkosten	488.022,98	550.900,00	528.800,00	538.600,00	548.600,00	539.500,00

Ergebnishaushalt VG Bernkastel-Kues

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
	522200 | Reinigungskosten	392.786,08	439.300,00	446.900,00	455.700,00	464.600,00	439.400,00
	522300 | Stromkosten (Beleuchtung etc.)	239.037,09	338.200,00	333.700,00	338.200,00	343.000,00	337.500,00
	522400 | Pauschale Bewirtschaftungskost	6.192,00	8.000,00	8.000,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
	522500 | Aufwendungen Abwasser, Wasser,	95.792,28	112.300,00	113.600,00	114.900,00	116.200,00	113.400,00
	523100 | Unterh d Grundst Außen Anla Ge	316.526,11	349.200,00	543.700,00	274.700,00	396.800,00	389.300,00
	523101 | Unterh d Grundst Außen Anla Ge		5.000,00	5.000,00	5.200,00	5.300,00	5.300,00
	523110 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	45.707,52	25.000,00	25.000,00	26.000,00	26.500,00	26.500,00
	523130 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	52.081,05	574.000,00	60.000,00			
	523131 | Gebäude						
	523135 | Hagelschäden (Gebäude)	10,00					
	523140 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	2.521,75	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	523200 | Bewirtschaft d Grundst Außen A	46.135,99	41.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	523300 | Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	80.327,37	61.000,00	111.000,00	95.000,00	97.000,00	97.000,00
	523303 | Anteil Unterhaltung Radweg Lös		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523380 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.375,96	6.000,00	23.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523390 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges			790.000,00			
	523500 | Fahrzeugunterhaltung	201.295,87	191.600,00	212.000,00	214.500,00	217.000,00	217.000,00
	523700 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	155.126,84	167.700,00	177.600,00	169.600,00	171.500,00	167.300,00
	523800 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	137.841,37	172.300,00	143.100,00	144.400,00	145.400,00	146.000,00
	523810 | Geringwertige Gegenstände etc.	184.569,11	254.800,00	181.700,00	182.900,00	184.100,00	181.600,00
	523815 | Ausstattung Digitalpakt Schule						
	524200 | Essenskosten	178.988,12	219.200,00	223.700,00	228.200,00	232.700,00	205.900,00
	524500 | Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	45.728,52	45.200,00	41.900,00	43.100,00	44.300,00	41.400,00
	524510 | Aufwendungen Schulbuchausleihe	21.073,97	23.600,00	23.700,00	23.800,00	23.900,00	22.000,00
	524800 | Sonstige bezogene Leistungen	75.617,75	87.500,00	89.000,00	90.500,00	92.100,00	92.100,00
	524810 | Fahrtkosten Schulen	33.506,00	39.700,00	42.500,00	42.300,00	42.600,00	38.600,00
	524820 | Kosten der Ausstellungsfahrten		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	524830 | Kosten der Studienreise Volksh						
	524900 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	135.116,73	67.000,00	65.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	524910 | Aufwendungen für St. Martin						
	524920 | Aufwendungen für Brauchtumspfl		7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	524950 | Aufwendungen	42.557,65	51.500,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00
	524951 | Aufwendungen						
	525410 | an den öffentlichen Bereich - an den Bund	8.363,68	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	525420 | an den öffentlichen Bereich - an das Land	6.597,06	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.200,00
	525430 | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	58.320,00	78.100,00	79.500,00	74.300,00	75.800,00	75.800,00
	525433 | an Ortsgemeinden						
	529200 | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	35.594,96	464.300,00	430.520,00	439.400,00	456.100,00	480.240,00

Ergebnishaushalt VG Bernkastel-Kues

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
	529210 | Sonst Aufw f Dienstleistungen	2.856,00	9.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
E11	Abschreibungen	39.025,10	1.238.200,00	1.123.800,00	1.010.500,00	963.300,00	946.700,00
	532001 | Abschreib a Immat Vermöggst		9.900,00	9.400,00	9.200,00	5.700,00	5.700,00
	532200 | Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen		8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
	532300 | Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter		80.300,00	76.400,00	71.100,00	67.000,00	67.000,00
	534100 | mit Wohnbauten		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	534300 | mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	7.761,98	164.800,00	164.800,00	151.400,00	151.400,00	136.000,00
	534500 | mit Sportanlagen	19.613,50	71.000,00	71.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
	534700 | mit Verwaltungsgebäuden		169.900,00	169.900,00	169.900,00	169.900,00	169.900,00
	534900 | mit sonstigen Gebäuden		19.600,00	19.600,00	19.600,00	19.600,00	19.600,00
	535100 | Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	535800 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		21.700,00	21.700,00	21.700,00	21.700,00	21.700,00
	535900 | sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
	536300 | Schulgebäuden und Schulturnhallen	119,41	97.800,00	97.800,00	97.500,00	97.500,00	97.500,00
	536500 | Sportanlagen		3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	536900 | sonstige Gebäuden	505,62	45.600,00	45.600,00	44.800,00	44.800,00	44.800,00
	538100 | Fahrzeuge	3.876,04	253.000,00	242.400,00	193.700,00	193.400,00	193.400,00
	538200 | Maschinen und technische Anlagen		39.100,00	16.600,00	14.000,00	11.800,00	11.800,00
	538300 | Betriebsvorrichtungen		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	538520 | Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	2,21	175.300,00	108.200,00	91.400,00	79.900,00	78.900,00
	538530 | Geschäftsausstattung		68.100,00	58.300,00	48.100,00	22.500,00	22.300,00
	539100 | außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände						
	539200 | außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	7.146,34					
	539900 | Sonstige Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	722.027,97	759.300,00	762.700,00	769.300,00	776.000,00	776.000,00
	541100 | an verbundene Unternehmen	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	541200 | an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	124.321,25	128.200,00	126.100,00	127.100,00	128.100,00	128.100,00
	541210 | Zuschuss an Mosellandtouristik						
	541220 | Verlustausgleich Kultur & Kur						
	541230 | an Wein- Ferienregion BKS GmbH	276.540,00	277.000,00	279.000,00	281.000,00	283.000,00	283.000,00
	541420 | an den öffentlichen Bereich - an das Land						
	541430 | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	19.285,93	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
	541590 | an d sonst privaten Bereich	851,79	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	541591 | Weiterleitung von Spenden Feue	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	541900 | an übrige Bereiche		12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	541910 | Zuschüsse für Jugendhilfe		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	541920 | Zuweisung an die Arbeiterwohlf						
	542100 | an verbundene Unternehmen	1.333,26	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	542101 | Schuldendiensthilfe (Tilgung)	26.802,74	24.200,00	24.200,00	24.200,00	24.200,00	24.200,00
	544110 | Allgemeine Umlagen an das Land - Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"						
	544210 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	172.693,00	176.700,00	180.200,00	183.800,00	187.500,00	187.500,00

Ergebnishaushalt VG Bernkastel-Kues

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	771.160,53	206.000,00	206.100,00	206.200,00	206.300,00	206.300,00
	552101 | Anteil Unterkunft/Heizung (ö 2	131.935,46	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	552102 | Anteil Einmalige Leistungen (ö	4.097,47	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	553301 | GruSi im Alter ohne Hilfe Maß	270.870,80					
	553302 | GruSi im Alter ohne Hilfe Maß	220,00					
	553303 | GruSi im Alter ohne Hilfe Maß						
	553304 | GruSi im Alter ohne Hilfe Maß						
	553321 | GruSi Erwerbmind.ohn Hilfe Maß	127.438,06					
	553322 | GruSi Erwerbmind.ohn Hilfe Maß	962,16					
	553323 | GruSi Erwerbmind.ohn Hilfe Maß						
	553324 | GruSi Erwerbmind.ohn Hilfe Maß						
	553334 | GruSi Erwerbmind.mit Hilfe Maß						
	553401 | KV-Vers. Alter ohne Hilfe Maß	21.414,99					
	553402 | Erstattung Nichtseßhaftenhilfe						
	553421 | KV-Vers. E-Mind. ohne Hilfe	23.031,91					
	553431 | KV-Vers. E-Mind. mit Hilfe						
	554120 | Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - überörtliche Träger - an Landkreise	1.430,38					
	554130 | Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - überörtliche Träger - an Gemeinden						
	554131 | Kostenerstattung an fremde Soz		45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
	554240 | Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - örtliche Träge - an Landkreise / kreisfreie Städte						
	557101 | Hilfe zum Lebensunterhalt ASY	173.701,61					
	557102 | Gewährung einmaliger Beihilfen	6.895,86					
	557104 | Gewährung von Darlehen ASYL						
	557110 | Leistungen zur Krankenversiche						
	558100 | Leistungen nach dem AsylblG	9.161,83	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00	5.300,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.946.475,20	2.043.100,00	2.148.200,00	2.065.500,00	2.081.000,00	2.064.700,00
	561200 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	93.694,51	109.700,00	124.800,00	124.800,00	124.800,00	124.800,00
	561201 | Umlage Fachhochschule für öffe	23.912,00	25.200,00	26.000,00	26.800,00	27.600,00	27.600,00
	561300 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen	26.870,71	40.900,00	45.300,00	45.600,00	45.900,00	45.900,00
	561310 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	14.713,07	15.300,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00
	561400 | Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	11.033,97	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	561500 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	108.656,14	110.700,00	112.300,00	112.400,00	112.600,00	112.300,00
	562100 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	103.030,26	108.800,00	109.400,00	110.000,00	110.600,00	106.600,00
	562200 | Leasing	33.634,56	55.000,00	54.200,00	54.200,00	54.200,00	54.200,00
	562300 | Leiharbeitskräfte	7.704,00					
	562310 | Kostenanteil Waldarbeiter						
	562400 | Aufwendungen Software	26.103,08	40.000,00	31.500,00	32.800,00	32.800,00	31.100,00
	562410 | Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	130.978,81	121.800,00	217.300,00	217.300,00	217.300,00	217.300,00
	562420 | Datenverarbeitung - laufende Beratung	27.945,73	51.700,00	51.900,00	52.700,00	53.200,00	53.200,00
	562430 | Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	110.799,01	124.800,00	144.000,00	144.000,00	144.000,00	144.000,00

Ergebnishaushalt VG Bernkastel-Kues

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
	562440 | Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	18.288,91	19.300,00	19.500,00	19.700,00	19.900,00	19.900,00
	562490 | Datenverarbeitung - Sonstige	244.057,91	166.000,00	151.100,00	151.100,00	151.100,00	151.100,00
	562500 | Sachverständigen-Gerichts-u	37.030,79	33.700,00	59.200,00	34.700,00	35.200,00	34.900,00
	562510 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige						
	562550 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	120.929,35	100.000,00	73.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	562551 | Flächennutzungspläne Windenerg						
	562590 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	562591 | Sonstige						
	563001 | Geschäftsaufwendungen	4.696,36	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	563100 | Büromaterial	21.963,18	73.400,00	29.600,00	29.700,00	29.800,00	29.200,00
	563200 | Fachliteratur, Zeitschriften	28.873,69	29.300,00	29.100,00	29.900,00	30.800,00	30.500,00
	563300 | Porto und Versandkosten	99.518,62	102.100,00	105.100,00	108.200,00	111.400,00	111.200,00
	563400 | Telefon, Datenübertragungskosten	69.957,23	71.700,00	74.200,00	75.000,00	75.800,00	74.500,00
	563500 | Öffentliche Bekanntmachungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	563510 | öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	2.132,63	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	563511 | Aufwendungen Amtliches Mitteil	75.352,11	76.500,00	90.000,00	94.000,00	94.000,00	94.000,00
	563600 | Öffentlichkeitsarbeit	28.079,20	34.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
	563610 | Aufwendungen Veranstaltungen	12.793,09	18.500,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
	563620 | Aufwendungen für Simultankirch						
	563700 | Bankgebühren	30.397,14	31.500,00	32.100,00	32.700,00	33.300,00	33.300,00
	563900 | Sonstiges	13.151,45	17.900,00	38.700,00	30.300,00	30.400,00	30.100,00
	564100 | Versicherungsbeiträge	101.768,15	116.900,00	119.100,00	120.800,00	122.500,00	122.500,00
	564110 | Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	101.224,55	106.300,00	107.300,00	108.200,00	109.100,00	106.600,00
	564120 | Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	52.640,90	60.300,00	60.400,00	61.600,00	62.800,00	62.800,00
	564130 | Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.114,49	3.000,00	3.100,00	3.200,00	3.300,00	3.300,00
	564140 | Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	73.525,98	79.900,00	81.800,00	83.500,00	85.200,00	80.400,00
	564190 | Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen						
	564200 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	49.360,65	49.000,00	50.000,00	51.000,00	52.000,00	52.000,00
	565120 | Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	42,54					
	565130 | Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Finanzanlagen						
	565510 | Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	14.152,28					
	567800 | Umsatzsteuer	2.503,94					
	568100 | Grundsteuer	1.033,84	1.500,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	568200 | Kraftfahrzeugsteuer	3.467,00	4.400,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	569100 | Zuwendungen an Fraktionen						
	569150 | Aufwendungen Sitzungsdienst	5.862,79	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	569200 | Verfügungsmittel	1.450,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	569250 | Ehrengaben	3.625,29	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	569300 | Repräsentationen	7.405,29	8.000,00	8.100,00	8.200,00	8.300,00	8.300,00
	569900 | Sonstige						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**15.368.830,98**	**19.482.400,00**	**20.096.680,00**	**19.005.020,00**	**19.619.080,00**	**20.198.920,00**

Ergebnishaushalt VG Bernkastel-Kues

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**848.738,84**	**- 386.800,00**	**- 314.060,00**	**- 362.480,00**	**- 375.280,00**	**- 388.120,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	514.353,55	555.500,00	506.500,00	507.500,00	508.500,00	508.500,00
	471430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	474100 | Erträge aus Beteiligungen						
	475001 | Ertr a Beteil a assoziierten U						
	476100 | Ertr a Sondverm Zw Verbn u Anst	236.500,00	450.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
	476110 | Ertr a Sondverm Zw Verbn u Anst	21.053,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	479900 | Sonstige	256.800,55	95.000,00	96.000,00	97.000,00	98.000,00	98.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	186.386,19	168.000,00	156.000,00	145.020,00	133.220,00	120.380,00
	573100 | an Eigenbetriebe						
	574100 | an den Bund						
	574200 | an das Land	579,56	600,00	260,00	230,00	200,00	170,00
	575100 | an inländische Kreditinstitute	178.106,92	163.900,00	152.140,00	141.090,00	129.220,00	116.410,00
	575120 | an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	7.699,71	3.500,00	3.600,00	3.700,00	3.800,00	3.800,00
	579300 | Kreditbeschaffungskosten						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**327.967,36**	**387.500,00**	**350.500,00**	**362.480,00**	**375.280,00**	**388.120,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**1.176.706,20**	**700,00**	**36.440,00**			
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**1.176.706,20**	**700,00**	**36.440,00**			

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Zentrale Verwaltung							
: 114201 Dienstgebäude VGV Bernkastel-Kues							
Maßnahme: 101 Mobiliar, Ausstattung etc. Dienstgebäude der VGV Bernkastel-Kues							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,00	15.000,00	5.000,00	5.000,00			40.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 15.000,00**	**- 15.000,00**	**- 5.000,00**	**- 5.000,00**			**- 40.000,00**

Erläuterungen: 114201-096000-101-785710: 5.000 € Allgemein
10.000 € Neugestaltung Sozialraum

: 114201 Dienstgebäude VGV Bernkastel-Kues							
Maßnahme: 20220230 RZN Elektronutzfahrzeuge Aussendienst							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		113.100,00					113.100,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		113.100,00					113.100,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

: 114201 Dienstgebäude VGV Bernkastel-Kues							
Maßnahme: 20320230 RZN Elektrofahrzeuge Werke							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		105.200,00	105.200,00				210.400,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		105.200,00	105.200,00				210.400,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

: 114301 Bauhof VG Bernkastel-Kues (ehemals Neumagen-Dhron)							
Maßnahme: 501 Anschaffungen Bauhof VG BKS (Neumagen.Dhron)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	138.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00			145.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	138.000,00	28.500,00	5.000,00	5.000,00			176.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 26.000,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**			**- 31.000,00**

Erläuterungen: 114301-096000-501-785600: Aufsitzrasenmäher, Front-Mulcher

: 114302 Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues							
Maßnahme: 600 Anschaffungen HM Pool VG Bernkastel-Kues							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	8.500,00	2.500,00	2.500,00			18.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 5.000,00**	**- 8.500,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**			**- 18.500,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
: 114401 Technikunterstützte Informationsverarbeitung							
Maßnahme: 160 Anschaffung Inventar, Software etc. EDV VGV Bernkastel-Kues							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	290.500,00	32.500,00	32.500,00	10.000,00			365.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 290.500,00**	**- 32.500,00**	**- 32.500,00**	**- 10.000,00**			**- 365.500,00**
: 114401 Technikunterstützte Informationsverarbeitung							
Maßnahme: 10311150 RZN Erweiterung Citrix-Lizenzen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		55.300,00					55.300,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		55.300,00					55.300,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
: 114401 Technikunterstützte Informationsverarbeitung							
Maßnahme: 10411150 RZN VM Ware Server							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			64.800,00				64.800,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			64.800,00				64.800,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
: 114401 Technikunterstützte Informationsverarbeitung							
Maßnahme: 10510520 RZN Erneuerung Überwachungsanlagen EDV							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		8.800,00					8.800,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		8.800,00					8.800,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
: 114401 Technikunterstützte Informationsverarbeitung							
Maßnahme: 10611150 RZN Erneuerung Firewall							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			14.800,00				14.800,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			14.800,00				14.800,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
: 114401 Technikunterstützte Informationsverarbeitung							
Maßnahme: 10711150 RZN Erneuerung Switche							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		49.000,00					49.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		49.000,00					49.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
:	**114401 Technikunterstützte Informationsverarbeitung**						
Maßnahme:	**10810520 RZN Erweiterung WLAN VG**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		3.200,00					3.200,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.200,00					3.200,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
:	**114401 Technikunterstützte Informationsverarbeitung**						
Maßnahme:	**12511150 RZN Datensicherung Cloud**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		84.700,00					84.700,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		84.700,00					84.700,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
:	**114401 Technikunterstützte Informationsverarbeitung**						
Maßnahme:	**12611150 RZN Feuermelde- und Löschanlage Serverraum**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		66.900,00					66.900,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		66.900,00					66.900,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
:	**114401 Technikunterstützte Informationsverarbeitung**						
Maßnahme:	**12810520 RZN F24-Warnsystem**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		108.800,00					108.800,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		108.800,00					108.800,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
:	**362101 Mobile Jugendarbeit, Jugendparlament**						
Maßnahme:	**11510720 RZN JuPa Projekt**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00	5.000,00				10.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00	5.000,00				10.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
:	**362201 Ferien am Ort**						
Maßnahme:	**11410720 RZN Ferien am Ort**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		11.500,00	11.500,00				23.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		11.500,00	11.500,00				23.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Summe Einzahlungen Zentrale Verwaltung:	**138.000,00**	**614.000,00**	**203.800,00**	**2.500,00**			**958.300,00**
Summe Auszahlungen Zentrale Verwaltung:	**448.500,00**	**696.000,00**	**246.300,00**	**22.500,00**			**1.413.300,00**
Saldo Gesamt Zentrale Verwaltung:	**- 310.500,00**	**- 82.000,00**	**- 42.500,00**	**- 20.000,00**			**- 455.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Ordnungswesen, Verkehrsüberwachung, Brandschutz							
: 126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)							
Maßnahme: 1200 Anschaffung Geräte etc. Feuerwehren VG Bernkastel-Kues							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	8.000,00					18.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180.000,00	110.000,00	80.000,00	80.000,00			450.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 170.000,00**	**- 102.000,00**	**- 80.000,00**	**- 80.000,00**			**- 432.000,00**

Erläuterungen: 126001-096000-1200-785710: 80.000 € Betriebsausstattung
30.000 € Prüfstand Atemschutzwerkstatt

: 126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)							
Maßnahme: 1227 Anschaffung HLF 10 Feuerwehr Noviand							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.400,00	20.400,00	20.400,00				111.200,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**70.400,00**	**20.400,00**	**20.400,00**				**111.200,00**

: 126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)							
Maßnahme: 1230 Anschaffung HLF 10 Feuerwehr Longkamp							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.400,00	20.400,00	20.400,00				61.200,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**20.400,00**	**20.400,00**	**20.400,00**				**61.200,00**

: 126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)							
Maßnahme: 1231 Anschaffung Rettungsboot FW Lösnich/Erden							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	15.000,00					45.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**30.000,00**	**15.000,00**					**45.000,00**

: 126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)							
Maßnahme: 1232 Anschaffung Mehrzweckboot Feuerwehr Kues							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	30.000,00					60.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**30.000,00**	**30.000,00**					**60.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
: 126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)							
Maßnahme: 1233 Anschaffung TSF-W Feuerwehr Ürzig							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		41.000,00					41.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**41.000,00**					**41.000,00**
: 126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)							
Maßnahme: 1234 Anschaffung TLF 3000 FW Longkamp							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	512.000,00	270.000,00					782.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 512.000,00**	**- 270.000,00**					**- 782.000,00**
: 126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)							
Maßnahme: 1240 Anschaffung KdoW Erkunder FW Kues							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.500,00	5.900,00	4.600,00				20.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.000,00						59.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 49.500,00**	**5.900,00**	**4.600,00**				**- 39.000,00**
: 126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)							
Maßnahme: 1241 Anschaffung HLF 10 Feuerwehr Zeltingen-Rachtig							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		74.500,00					74.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120.000,00	150.000,00					270.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 120.000,00**	**- 75.500,00**					**- 195.500,00**
: 126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)							
Maßnahme: 1242 Anschaffung TLF 3000 FW Maring-Noviand							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	435.000,00	435.000,00					870.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 435.000,00**	**- 435.000,00**					**- 870.000,00**

Erläuterungen: 126001-096000-1242-785600: Kostensteigerung nach Ausschreibung

: 126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)							
Maßnahme: 1251 Anschaffung Sirenenanlagen Feuerwehren							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	133.600,00	66.800,00					200.400,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000,00						150.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 16.400,00**	**66.800,00**					**50.400,00**

:	**126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)**						
Maßnahme:	**1508 Sanierung Feuerwehrgerätehaus Neumagen-Dhron**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	169.400,00	19.400,00					188.800,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**169.400,00**	**19.400,00**					**188.800,00**

:	**126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)**						
Maßnahme:	**1509 Neubau Feuerwehrgerätehaus Piesport**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		100.000,00					100.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500.000,00	1.765.000,00					3.265.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.500.000,00**	**- 1.665.000,00**					**- 3.165.000,00**

:	**126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)**						
Maßnahme:	**1510 Umbaumaßnahme Funkeinsatzzentrale im FWHS Kues**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.000,00	17.000,00					34.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	148.000,00						148.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 131.000,00**	**17.000,00**					**- 114.000,00**

:	**126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)**						
Maßnahme:	**1511 Anbau Feuerwehrgerätehaus Neumagen-Dhron**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		676.800,00					676.800,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		752.000,00					752.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 75.200,00**					**- 75.200,00**

:	**126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)**						
Maßnahme:	**1512 Neubau Feuerwehrgerätehaus Lieser**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		90.000,00					90.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		800.000,00	2.000.000,00				2.800.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 710.000,00**	**- 2.000.000,00**				**- 2.710.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
: 126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)							
Maßnahme: 12311140 RZN Mehrzweckfahrzeug Pick-Up							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		78.300,00					78.300,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		78.300,00					78.300,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

: 126001 Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)							
Maßnahme: 20920540 RZN Multifunktionanhänger							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		81.600,00					81.600,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		81.600,00					81.600,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Summe Einzahlungen Ordnungswesen, Verkehrsüberwachung, Brandschutz:	**490.300,00**	**1.345.100,00**	**45.400,00**				**1.880.800,00**
Summe Auszahlungen Ordnungswesen, Verkehrsüberwachung, Brandschutz:	**3.104.000,00**	**4.441.900,00**	**2.080.000,00**	**80.000,00**			**9.705.900,00**
Saldo Gesamt Ordnungswesen, Verkehrsüberwachung, Brandschutz:	**- 2.613.700,00**	**- 3.096.800,00**	**- 2.034.600,00**	**- 80.000,00**			**- 7.825.100,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Schulen							
: 211101 Grundschule Kues							
Maßnahme: 2501 Ganztagsschule GS Kues							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		538.300,00	720.000,00				1.258.300,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	838.200,00	800.000,00				1.688.200,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 50.000,00**	**- 299.900,00**	**- 80.000,00**				**- 429.900,00**
: 211101 Grundschule Kues							
Maßnahme: 2701 Anschaffung Inventar etc. Grundschule Kues							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00			12.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 5.000,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**			**- 12.500,00**
: 211101 Grundschule Kues							
Maßnahme: 11310630 RZN Schulhofgestaltung GS Kues							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		431.000,00					431.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		431.000,00					431.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
: 211102 Grundschule Wehlen							
Maßnahme: 2702 Anschaffung Inventar etc. Grundschule Wehlen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	5.500,00	2.000,00	2.000,00			13.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 4.000,00**	**- 5.500,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**			**- 13.500,00**

Erläuterungen: 211102-096000-2702-785700: 2.000 € Allgemein
3.500 € Digitale Schließsysteme

: 211109 Grundschule Kleinich							
Maßnahme: 2509 Grundschule Kleinich							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.170.000,00	1.170.000,00	750.000,00				3.090.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.360.000,00	1.360.000,00	1.060.000,00				3.780.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 190.000,00**	**- 190.000,00**	**- 310.000,00**				**- 690.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
: 211109 Grundschule Kleinich							
Maßnahme: 2709 Anschaffung Inventar etc. Grundschule Kleinich							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00			10.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 4.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**			**- 10.000,00**

: 211111 Grundschule Lieser							
Maßnahme: 2511 Sanierungsmaßnahmen Grundschule Lieser							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	401.000,00	374.000,00	374.000,00				1.149.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	590.000,00	580.000,00	580.000,00				1.750.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 189.000,00**	**- 206.000,00**	**- 206.000,00**				**- 601.000,00**

Erläuterungen: 211111-096000-2511-785230: Erweiterung der Mensa

: 211111 Grundschule Lieser							
Maßnahme: 2711 Anschaffung Inventar etc. Grundschule Lieser							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00			10.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 4.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**			**- 10.000,00**

: 211112 Grundschule Longkamp							
Maßnahme: 2512 Baumaßnahmen Grundschule Longkamp							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		164.500,00					164.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 164.500,00**					**- 164.500,00**

Erläuterungen: 211112-096000-2512-785230: Sanierung WC-Anlage, Verfüllen der Klärgrube, Schließsysteme

: 211112 Grundschule Longkamp							
Maßnahme: 2712 Anschaffung Inventar etc. Grundschule Longkamp							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00			20.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 14.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**			**- 20.000,00**

Erläuterungen: 211112-096000-2712-785700: 10.000 € Optimierung der Betreuung (neue Küche etc.)

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
: 211114 Grundschule Maring-Noviand							
Maßnahme: 2714 Anschaffung Inventar etc. Grundschule Maring-Noviand							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.500,00						10.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.000,00	10.500,00	2.000,00	2.000,00			31.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 6.500,00**	**- 10.500,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**			**- 21.000,00**

Erläuterungen: 211114-096000-2714-785700: 2.000 € Allgemein
4.000 € Gewerbespülmaschine
4.500 € Sonnenschutz

: 211115 Grundschule Monzelfeld							
Maßnahme: 2515 Baumaßnahmen Grundschule Monzelfeld							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	285.000,00	100.000,00					385.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 285.000,00**	**- 100.000,00**					**- 385.000,00**

: 211115 Grundschule Monzelfeld							
Maßnahme: 2715 Anschaffung Inventar etc. Grundschule Monzelfeld							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00			10.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 4.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**			**- 10.000,00**

: 211116 Grundschule Mülheim							
Maßnahme: 2716 Anschaffung Inventar Grundschule Mülheim							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	39.000,00	2.000,00	2.000,00			47.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 4.000,00**	**- 39.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**			**- 47.000,00**

Erläuterungen: 211116-096000-2716-785700: 2.000 € Allgemein
7.000 € Klassensatz Stühle
30.000 € Sonnenschutz, Beschattungsanlage

: 211118 Grundschule Veldenz							
Maßnahme: 2518 Sanierungsmaßnahmen Grundschule Veldenz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000,00					25.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 25.000,00**					**- 25.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Erläuterungen: 211118-096000-2518-785230: Blitzschutzanlage							
: 211118 Grundschule Veldenz							
Maßnahme: 2718 Anschaffung Inventar Grundschule Veldenz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	2.600,00	2.000,00	2.000,00			10.600,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 4.000,00**	**- 2.600,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**			**- 10.600,00**
Erläuterungen: 211118-096000-2718-785700: Digitale Schließsysteme							
: 211119 Grundschule Wintrich							
Maßnahme: 2519 Sanierungsmaßnahmen Grundschule Wintrich							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000,00	4.500,00					12.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 8.000,00**	**- 4.500,00**					**- 12.500,00**
Erläuterungen: 211119-096000-2519-785230: Schließsysteme							
: 211119 Grundschule Wintrich							
Maßnahme: 2719 Anschaffung Inventar etc. Grundschule Wintrich							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00			10.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 4.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**			**- 10.000,00**
: 211120 Grundschule Zeltingen-Rachtig							
Maßnahme: 2520 Ganztagsschule GS Zeltingen-Rachtig							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	560.000,00	624.000,00					1.184.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	800.000,00	1.103.700,00					1.903.700,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 240.000,00**	**- 479.700,00**					**- 719.700,00**
: 211120 Grundschule Zeltingen-Rachtig							
Maßnahme: 2720 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Zeltingen-Rachtig							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00			10.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 4.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**			**- 10.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
: 211120 Grundschule Zeltingen-Rachtig							
Maßnahme: 20620330 RZN GS Zeltingen-Rachtig							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		64.800,00					64.800,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		64.800,00					64.800,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
: 211130 Schulsporthalle Maring-Noviand							
Maßnahme: 2534 Sanierung Sporthalle Maring-Noviand							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.548.600,00	350.000,00					2.898.600,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.200.000,00	735.000,00					3.935.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 651.400,00**	**- 385.000,00**					**- 1.036.400,00**

Erläuterungen: 211130-096000-2534-785330: Kostensteigerung sowie unvorhergesehene Arbeiten (Hallenboden)

: 211130 Schulsporthalle Maring-Noviand							
Maßnahme: 10110230 RZN Sporthalle Maring-Noviand							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		17.200,00					17.200,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		17.200,00					17.200,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
: 211132 Grundschule Neumagen-Dhron							
Maßnahme: 2732 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Neumagen-Drohn							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00			10.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 4.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**			**- 10.000,00**
: 211132 Grundschule Neumagen-Dhron							
Maßnahme: 11210630 RZN Schulhofgestaltung GS Neumagen-Dhron							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			532.100,00				532.100,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			532.100,00				532.100,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
: 211133 Ganztagsgrundschule Piesport							
Maßnahme: 2733 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Piesport							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	18.000,00	2.000,00	2.000,00			26.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 4.000,00**	**- 18.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**			**- 26.000,00**

Erläuterungen: 211133-096000-2733-785710: 2.000 € Allgemein
8.000 € 10 Regale mit Rollen und Türen
3.000 € Fallschutzmatten
4.600 € Drückergarnituren

:	**211133 Ganztagsgrundschule Piesport**						
Maßnahme:	**20120140 RZN Austausch Luft-Wasser-Wärmepumpe GS Piesport**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		255.000,00					255.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		255.000,00					255.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

:	**211135 Schulsporthalle Piesport**						
Maßnahme:	**2735 Betriebs- und Geschäftsausstattung Schulsporthalle Piesport**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	105.000,00	220.000,00					325.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	325.000,00	790.000,00					1.115.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 220.000,00**	**- 570.000,00**					**- 790.000,00**

Erläuterungen: 211135-096000-2735-785230: 600.000 € Erneuerung Heizung
140.000 € Erneuerung Beleuchtung
211135-096000-2735-785710: 15.000 € Trennwand
35.000 € Bodenschutzmatten

:	**212112 Schulsportplatz Bernkastel-Kues**						
Maßnahme:	**2531 Investive Auszahlungen Sportplatz Kues**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	262.700,00						262.700,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	544.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00			550.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 281.800,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**			**- 287.800,00**

Erläuterungen: 212112-096000-2531-785710: Anschaffung Hochsprungmatte

:	**212112 Schulsportplatz Bernkastel-Kues**						
Maßnahme:	**2802 Energetische Sanierung Sportanlage Kues**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		115.800,00					115.800,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		292.500,00					292.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 176.700,00**					**- 176.700,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe Einzahlungen Schulen:	**5.057.800,00**	**4.160.100,00**	**2.376.100,00**				**11.594.000,00**
Summe Auszahlungen Schulen:	**7.238.500,00**	**6.855.500,00**	**3.000.600,00**	**28.500,00**			**17.123.100,00**
Saldo Gesamt Schulen:	**- 2.180.700,00**	**- 2.695.400,00**	**- 624.500,00**	**- 28.500,00**			**- 5.529.100,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Sportstätten, Sportförderungen							
: 424181 Moselbad Bernkastel-Kues							
Maßnahme: 4902 Anschaffung Inventar, Geräte etc. Moselbad Bernkastel-Kues							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.700,00	20.000,00	2.000,00	2.000,00			62.700,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 38.700,00**	**- 20.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**			**- 62.700,00**
: 424181 Moselbad Bernkastel-Kues							
Maßnahme: 4906 Moselbad Wasserrutsche/ Energetische Maßnahmen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		270.000,00					270.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		600.000,00					600.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 330.000,00**					**- 330.000,00**
: 424181 Moselbad Bernkastel-Kues							
Maßnahme: 10910610 RZN Erneuerung Kassensystem Moselbad							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		48.600,00					48.600,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		48.600,00					48.600,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
: 424181 Moselbad Bernkastel-Kues							
Maßnahme: 11010620 RZN Barrierefreiheit Moselbad							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		74.600,00					74.600,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		74.600,00					74.600,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe Einzahlungen Sportstätten, Sportförderungen:		**393.200,00**					**393.200,00**
Summe Auszahlungen Sportstätten, Sportförderungen:	**38.700,00**	**743.200,00**	**2.000,00**	**2.000,00**			**785.900,00**
Saldo Gesamt Sportstätten, Sportförderungen:	**- 38.700,00**	**- 350.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**			**- 392.700,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Bauen, Wohnen Umwelt							
: 114211 Liegenschaftsverwaltung							
Maßnahme: 20420240 RZN PV-Anlage Bauhof Andel							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		154.000,00					154.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		154.000,00					154.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
: 114211 Liegenschaftsverwaltung							
Maßnahme: 20520240 RZN PV Freifläche Kläranlage							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		152.400,00					152.400,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		152.400,00					152.400,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
: 114211 Liegenschaftsverwaltung							
Maßnahme: 30130730 RZN Windpark-Natur-Erlebnispfad							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			852.100,00				852.100,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			852.100,00				852.100,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
: 114211 Liegenschaftsverwaltung							
Maßnahme: 30230730 RZN Weinbergs-Relax-Liegen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		58.000,00					58.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		58.000,00					58.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
: 114211 Liegenschaftsverwaltung							
Maßnahme: 30330730 RZN Aussichtsbänke							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000,00					30.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000,00					30.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
: 511001 Allgemeine Bauverwaltung, Ortsplanung							
Maßnahme: 5302 Kommunale Wärmeplanung, Klimaschutzmanagement							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		14.300,00					14.300,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		36.400,00					36.400,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 22.100,00**					**- 22.100,00**
:	**511001 Allgemeine Bauverwaltung, Ortsplanung**						
Maßnahme:	**5600 Energiemanagement**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		37.000,00	86.000,00				123.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		53.000,00	40.300,00	40.400,00			133.700,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 16.000,00**	**45.700,00**	**- 40.400,00**			**- 10.700,00**
:	**541161 Radwanderwege**						
Maßnahme:	**6006 Radwegeverbindung Kloster Machern Bhf Wengeroh**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	135.000,00	324.800,00					459.800,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180.000,00	433.000,00					613.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 45.000,00**	**- 108.200,00**					**- 153.200,00**
:	**541161 Radwanderwege**						
Maßnahme:	**6008 Höhenradweg**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00		180.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 30.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**		**- 180.000,00**
Summe Einzahlungen Bauen, Wohnen Umwelt:	**135.000,00**	**770.500,00**	**938.100,00**				**1.843.600,00**
Summe Auszahlungen Bauen, Wohnen Umwelt:	**180.000,00**	**946.800,00**	**942.400,00**	**90.400,00**	**50.000,00**		**2.209.600,00**
Saldo Gesamt Bauen, Wohnen Umwelt:	**- 45.000,00**	**- 176.300,00**	**- 4.300,00**	**- 90.400,00**	**- 50.000,00**		**- 366.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Förderung Tourismus und Wirtschaft							
: 571101 Kommunale Wirtschaftsförderung							
Maßnahme: 8400 Allgemeine Wirtschaftsförderung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00			50.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 20.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**			**- 50.000,00**

Summe Einzahlungen Förderung Tourismus und Wirtschaft:							
Summe Auszahlungen Förderung Tourismus und Wirtschaft:	**20.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**			**50.000,00**
Saldo Gesamt Förderung Tourismus und Wirtschaft:	**- 20.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**			**- 50.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Zentrale Finanzleistungen							
: 612501 Ein- und Auszahlungen für Kredite							
Maßnahme: 1 Ein- und Auszahlungen von Krediten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.800,00	1.400,00	1.400,00	1.500,00			7.100,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.800,00**	**1.400,00**	**1.400,00**	**1.500,00**			**7.100,00**
Summe Einzahlungen Zentrale Finanzleistungen:	**2.800,00**	**1.400,00**	**1.400,00**	**1.500,00**			**7.100,00**
Summe Auszahlungen Zentrale Finanzleistungen:							
Saldo Gesamt Zentrale Finanzleistungen:	**2.800,00**	**1.400,00**	**1.400,00**	**1.500,00**			**7.100,00**
Summe Einzahlungen Gesamt:	**5.823.900,00**	**7.284.300,00**	**3.564.800,00**	**4.000,00**			**16.677.000,00**
Summe Auszahlungen Gesamt:	**11.029.700,00**	**13.693.400,00**	**6.281.300,00**	**233.400,00**	**50.000,00**		**31.287.800,00**
Saldo Gesamt:	**- 5.205.800,00**	**- 6.409.100,00**	**- 2.716.500,00**	**- 229.400,00**	**- 50.000,00**		**- 14.610.800,00**

Finanzhaushalt VG Bernkastel-Kues

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	211.076,50	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
	603100 | Vergnügungssteuer	210.901,78	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
	603200 | Nicht besetzt	174,72					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	13.908.449,14	14.647.700,00	14.818.800,00	14.484.740,00	15.032.400,00	15.592.320,00
	611100 | vom Land						
	611120 | vom Land - Schlüsselzuweisung B1	761.915,00	966.400,00	1.660.000,00	1.025.300,00	1.056.100,00	1.056.100,00
	611140 | vom Land - Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten erfasst werden)						
	611150 | Schlüsselzuweisung C 1	37.379,67	16.500,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00
	611300 | Zuweisung Zentrale Orte etc.	390.710,00	399.600,00	401.900,00	423.900,00	436.600,00	436.600,00
	612100 | vom Land	2.235,00					
	613200 | vom Land (auch: Spielbankabgabe)	6.650,03	6.500,00	6.700,00	6.900,00	7.100,00	7.100,00
	613220 | vom Land CORONA-PANDEMIE						
	613300 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	614410 | vom öffentlichen Bereich - vom Bund	33.893,50	10.200,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.000,00
	614420 | vom öffentlichen Bereich - vom Land	165.755,34	307.300,00	287.000,00	260.700,00	262.000,00	258.900,00
	614421 | Zuweisungen vom Land für Sprac	22.919,07	26.400,00	80.200,00	80.200,00	80.200,00	78.800,00
	614422 | Zuweisung Land Finanzhilfe		35.000,00				
	614423 | Zuweisung Land (KIPKI)		378.200,00				
	614425 | Zuweisungen Land Digitalpakt	17.961,00					
	614430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	614431 | Zuweisungen vom Kreis	13.494,34	13.500,00	13.900,00	14.300,00	14.700,00	14.700,00
	614433 | Sonderumlage der Stadt Bernkas	74.970,00	85.400,00	90.700,00	90.700,00	92.300,00	92.300,00
	614460 | vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen						
	614510 | von privaten Unternehmen	388.894,19	555.500,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00
	614590 | vom sonstigen privaten Bereich	4.012,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	614900 | von übrigen Bereichen						
	615001 | Nicht besetzt		300,00	300,00	300,00		
	616200 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden	11.987.660,00	11.834.300,00	11.749.300,00	12.053.740,00	12.554.700,00	13.119.620,00
	616230 | Sonstige Umlagen von Gemeinden		9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	618430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	618510 | von privaten Unternehmen						
	618511 | Erstattung Betriebsträger (Kos		600,00	600,00	500,00	500,00	500,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.184.023,86					
	621200 | Unterhalta geg bürgerlich-rech						
	621202 | Unterhalta geg bürgerlich-rech						
	621230 | Unterhaltungsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung						
	621300 | Leist v Sozialleistungsträgern	7.759,53					
	621301 | Leist v Sozialleistungsträgern						
	621302 | Leist v Sozialleistungsträgern						
	621340 | Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	10.521,78					
	621341 | Erst. KV-Beiträge (100)	1.898,72					
	621400 | Rückzahlung gewährter Hilfen	11.440,83					
	621401 | Rückzahlung gewährter Hilfen						
	621402 | Rückzahlung gewährter Hilfen	1.945,20					

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
	621430 | Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	1.740,26					
	621440 | Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	32.395,58					
	623110 | SGB XII, überörtlicher Träger - des Landes						
	623120 | SGB XII, überörtlicher Träger - von Landkreisen	367.252,15					
	623121 | Erstattung Krankenversicherung						
	623122 | Kreisanteil an der Krankenvers	12.072,38					
	623220 | SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	391.336,17					
	623222 | von Landkreisen	281.585,76					
	623224 | von Landkreisen	20.955,07					
	623226 | von Landkreisen	43.120,43					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	967.452,77	1.049.600,00	1.069.000,00	1.078.600,00	1.088.400,00	1.057.400,00
	631001 | Verwaltungs Gebühr einschl Erst	161.821,73	207.500,00	217.500,00	217.500,00	217.500,00	217.500,00
	631002 | Verwaltungsgebühren OPB	204.369,87	220.000,00	223.800,00	227.700,00	231.700,00	231.700,00
	632100 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	240.701,82	269.200,00	270.400,00	271.600,00	272.900,00	272.900,00
	632110 | Benutzungsgebühren	18.714,40	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
	632120 | Benutzungsgebühren		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	632130 | Benutzungsgebühren						
	632200 | Entgelte	20,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	632270 | Entgelte - Eintrittsgelder zu kulturellen oder sportlichen Veranstaltungen						
	632290 | Entgelte - Sonstiges	3.170,67	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.700,00
	634001 | Beteiligung Essenskosten	194.151,63	214.600,00	219.000,00	223.500,00	228.000,00	201.800,00
	635001 | Beteiligung Schülerbetreuung	144.502,65	118.900,00	118.900,00	118.900,00	118.900,00	114.300,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.300,66	49.800,00	49.800,00	49.800,00	49.800,00	49.800,00
	641100 | Einzahlungen aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	2.170,27	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	641200 | Mieten und Pachten	10.998,48	32.700,00	32.700,00	32.700,00	32.700,00	32.700,00
	641210 | Mieten etc.	1.466,94	14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00
	641900 | Sonstige						
	641910 | Vermittlungsgebühren	664,97	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.342.117,70	1.711.800,00	2.401.320,00	1.592.100,00	1.616.100,00	1.640.140,00
	642100 | von verbundenen Unternehmen	20.475,70	21.000,00	21.600,00	22.200,00	22.900,00	22.900,00
	642230 | Erstattungen WFB GmbH						
	642310 | von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	882.737,76	602.500,00	602.500,00	602.500,00	602.500,00	602.500,00
	642420 | vom öffentlichen Bereich - vom Land	45.136,29	50.000,00	50.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	642430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	291.413,73	741.600,00	1.539.520,00	763.600,00	785.800,00	809.940,00
	642431 | Anteil Landkreis an den Person						
	642432 | Erstattungen für Feuerwehrgerä	5.092,52	40.600,00	36.000,00	36.500,00	37.000,00	37.000,00
	642470 | vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	3.986,71	3.400,00	3.500,00	3.600,00	3.700,00	3.700,00
	642510 | von privaten Unternehmen	56.019,53	175.900,00	106.000,00	106.100,00	106.200,00	106.200,00
	642511 | Kostenbeitrag für Vollstreckun	20.926,44	20.500,00	20.900,00	21.300,00	21.700,00	21.700,00
	642590 | vom sonstigen privaten Bereich	567,12	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.700,00
	642900 | von übrigen Bereichen	15.761,90	54.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	310.569,77	373.100,00	345.900,00	348.800,00	351.700,00	351.600,00
	661001 | Einz a d Veräuß v Vermöggstn d						

Finanzhaushalt VG Bernkastel-Kues

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
	661120 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
	661130 | Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögens-gegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	661190 | Einzahlungen aus sonstigen Veräußerungen						
	662100 | Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	87.868,22	163.500,00	153.500,00	153.500,00	153.500,00	153.500,00
	662110 | Bußgelder Mahnverfahren Ruhend	2.042,36	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	662200 | Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	128.690,84	160.000,00	142.800,00	145.700,00	148.600,00	148.600,00
	662700 | Versicherungserstattungen	3.888,43					
	662735 | Erstattungen Hagelschäden						
	662900 | Sonstige	41.883,89	44.600,00	44.600,00	44.600,00	44.600,00	44.500,00
	663800 | Erstattung Umsatzsteuer						
	664100 | Abwicklung der Vorsteuer-Guthaben (Vorsteuerüberhang)	46.196,03					
	666220 | Erträge aus Zuschreibungen - von Finanzanlagen und Beteiligungen						
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**17.938.990,40**	**17.922.000,00**	**18.774.820,00**	**17.644.040,00**	**18.228.400,00**	**18.781.260,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	8.985.048,21	10.260.100,00	10.456.860,00	10.694.820,00	11.129.980,00	11.779.750,00
	701001 | Ausz f ehrenamtlich Tätige	128.681,80	124.200,00	140.180,00	142.200,00	144.300,00	146.400,00
	701900 | Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	20.814,01	35.000,00	35.000,00	35.700,00	37.200,00	39.500,00
	702100 | Beamte	1.638.320,91	1.660.100,00	1.697.710,00	1.732.200,00	1.802.000,00	1.910.600,00
	702200 | Arbeitnehmer	4.267.269,73	4.894.900,00	5.040.200,00	5.141.810,00	5.342.900,00	5.652.700,00
	702900 | Sonstige	279.587,70	320.000,00	320.000,00	326.400,00	339.500,00	359.900,00
	703200 | Arbeitnehmer	315.420,80	376.000,00	387.250,00	397.120,00	414.560,00	440.320,00
	704200 | Arbeitnehmer	887.336,17	1.058.700,00	1.092.450,00	1.116.000,00	1.161.540,00	1.231.050,00
	705001 | Beihilfen Unterstützungs Leist	89.069,79	101.100,00	84.700,00	88.700,00	93.000,00	97.700,00
	706001 | Personalnebenauszahlungen	11.975,07	13.200,00	13.300,00	13.800,00	14.600,00	15.700,00
	706100 | Beamte	12.012,78	17.500,00	17.700,00	18.100,00	18.900,00	20.100,00
	706290 | Arbeitnehmer - Sonstige	2.621,30	3.500,00	3.500,00	7.000,00	10.500,00	14.000,00
	707110 | Beamte - Auszahlungen für künftige Pensionszahlungen	27.680,71	303.600,00	298.140,00	322.270,00	347.880,00	376.220,00
	707120 | Beamte - Auszahlungen für künftige Beihilfezahlungen		31.900,00	35.930,00	38.820,00	41.900,00	45.260,00
	711100 | Beamte	1.053.146,67	1.110.400,00	1.078.800,00	1.100.700,00	1.145.100,00	1.214.200,00
	714100 | Beamte	251.110,77	210.000,00	212.000,00	214.000,00	216.100,00	216.100,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.305.190,51	4.410.000,00	4.822.020,00	3.668.500,00	3.850.700,00	3.782.840,00
	722100 | Heizkosten	521.023,56	550.900,00	528.800,00	538.600,00	548.600,00	539.500,00
	722200 | Reinigungskosten	426.031,87	439.300,00	446.900,00	455.700,00	464.600,00	439.400,00
	722300 | Stromkosten (Beleuchtung etc.)	297.659,94	338.200,00	333.700,00	338.200,00	343.000,00	337.500,00
	722400 | Bewirtschaftungskosten	8.022,70	8.000,00	8.000,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
	722500 | Auszahlungen Abwasser, Wasser,	78.316,57	112.300,00	113.600,00	114.900,00	116.200,00	113.400,00
	723100 | Unterh d Grundst Außen Anla Ge	342.879,85	349.200,00	543.700,00	274.700,00	396.800,00	389.300,00
	723101 | Hochwasserschutz Graach		5.000,00	5.000,00	5.200,00	5.300,00	5.300,00
	723110 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	27.477,58	25.000,00	25.000,00	26.000,00	26.500,00	26.500,00
	723130 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	52.221,05	574.000,00	60.000,00			
	723131 | Gebäude						
	723135 | Hagelschäden (Gebäude)	10,00					

Finanzhaushalt VG Bernkastel-Kues

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
	723140 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	2.521,75	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	723200 | Bewirtschaft d Grundst Außen A	46.042,99	41.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	723300 | Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	88.391,94	61.000,00	111.000,00	95.000,00	97.000,00	97.000,00
	723303 | Anteil Unterhaltung Radweg Lö		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	723380 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.375,96	6.000,00	23.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	723390 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstige			790.000,00			
	723500 | Fahrzeug u nterhaitung	225.683,96	191.600,00	212.000,00	214.500,00	217.000,00	217.000,00
	723700 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	168.936,96	167.700,00	177.600,00	169.600,00	171.500,00	167.300,00
	723800 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	142.113,68	172.300,00	143.100,00	144.400,00	145.400,00	146.000,00
	723810 | Ankauf Reisepässe und Personal	189.401,87	254.800,00	181.700,00	182.900,00	184.100,00	181.600,00
	723815 | Ausstattung Digitalpakt Schule						
	724200 | Essenskosten	195.656,35	219.200,00	223.700,00	228.200,00	232.700,00	205.900,00
	724500 | Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	46.618,48	45.200,00	41.900,00	43.100,00	44.300,00	41.400,00
	724510 | Auszahlungen Schulbuchausleihe	21.124,13	23.600,00	23.700,00	23.800,00	23.900,00	22.000,00
	724800 | Sonstige bezogene Leistungen	75.446,90	87.500,00	89.000,00	90.500,00	92.100,00	92.100,00
	724810 | Fahrtkosten Schulen	53.436,50	39.700,00	42.500,00	42.300,00	42.600,00	38.600,00
	724820 | Kosten der Ausstellungsfahrten		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	724830 | Kosten der Studienreise Volksh						
	724900 | sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	134.538,13	67.000,00	65.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	724910 | Auszahlungen für St. Martin						
	724920 | Auszahlungen für Partnerschaft		7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	724950 | Auszahlungen Trauungen Kloster	49.871,15	51.500,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00
	724951 | Auszahlungen 400 Jahre Rathaus						
	725410 | an den öffentlichen Bereich - an den Bund	8.363,68	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	725420 | an den öffentlichen Bereich - an das Land	3.252,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.200,00
	725430 | an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	58.320,00	78.100,00	79.500,00	74.300,00	75.800,00	75.800,00
	725433 | an Ortsgemeinden						
	729200 | Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	35.594,96	464.300,00	430.520,00	439.400,00	456.100,00	480.240,00
	729210 | Sonst Ausz f Dienstleistungen	2.856,00	9.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	728.671,31	759.300,00	762.700,00	769.300,00	776.000,00	776.000,00
	741100 | an verbundene Unternehmen	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	741200 | an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	124.321,25	128.200,00	126.100,00	127.100,00	128.100,00	128.100,00
	741210 | Zuschuss an Mosellandtouristik						
	741220 | Verlustausgleich Kultur & Kur						
	741230 | an Wein- Ferienregion BKS GmbH	276.540,00	277.000,00	279.000,00	281.000,00	283.000,00	283.000,00
	741420 | an den öffentlichen Bereich - an das Land						
	741430 | an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	19.569,23	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
	741590 | an d sonst privaten Bereich	851,79	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	741591 | Weiterleitung von Spenden Feue	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	741900 | an übrige Bereiche	6.360,04	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	741910 | Zuschüsse für Jugendhilfe		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	741920 | Zuweisung an die Arbeiterwohlf						
	742100 | an verbundene Unternehmen	1.333,26	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	742101 | Schuldendiensthilfe (Tilgung)	26.802,74	24.200,00	24.200,00	24.200,00	24.200,00	24.200,00
	744110 | an das Land - Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"						
	744210 | an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	172.693,00	176.700,00	180.200,00	183.800,00	187.500,00	187.500,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	746.978,57	206.000,00	206.100,00	206.200,00	206.300,00	206.300,00
	752101 | Anteil Unterkunft/Heizung (ö 2	107.676,21	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	752102 | Anteil Einmalige Leistungen (ö	4.618,75	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	753301 | GruSi im Alter ohne Hilfe/Maß	270.426,81					
	753302 | GruSi im Alter ohne Hilfe/Maß	220,00					
	753303 | GruSi im Alter ohne Hilfe/Maß						
	753304 | GruSi im Alter ohne Hilfe/Maß						
	753321 | GruSi Erwerbmind.o. Hilfe/Maß	127.438,06					
	753322 | GruSi Erwerbmind.o. Hilfe/Maß	962,16					
	753323 | GruSi Erwerbmind.o. Hilfe/Maß						
	753324 | GruSi Erwerbmind.o. Hilfe/Maß						
	753334 | GruSi Erwerbmind.m. Hilfe/Maß						
	753401 | Krankenvers. Alter ohne Hilfe	21.414,99					
	753402 | Erstattung Nichtseßhaftenhilfe						
	753421 | Krankenvers. Erwerdmind. o. Hi	23.031,91					
	753431 | Krankenvers. Erwerdmind. m. H.						
	754120 | Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII überörtliche Träger - an Landkreise	1.430,38					
	754130 | Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII überörtliche Träger - an Gemeinden						
	754131 | Kostenerstattung an fremde Soz		45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
	754240 | Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger - an Landkreise / kreisfreie Städte						
	757101 | Hilfe zum Lebensunterhalt ASY	173.701,61					
	757102 | Gewährung einmaliger Beihilfen	6.895,86					
	757104 | Gewährung von Darlehen ASYL						
	757110 | Leistungen zur Krankenversiche						
	758100 | Leistungen nach dem AsylblG	9.161,83	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00	5.300,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	2.069.694,12	2.043.100,00	2.148.200,00	2.065.500,00	2.081.000,00	2.064.700,00
	761200 | Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	101.409,14	109.700,00	124.800,00	124.800,00	124.800,00	124.800,00
	761201 | Umlage Fachhochschule für öffe	26.571,22	25.200,00	26.000,00	26.800,00	27.600,00	27.600,00
	761300 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen	36.279,04	40.900,00	45.300,00	45.600,00	45.900,00	45.900,00
	761310 | Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	23.692,71	15.300,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00
	761400 | Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	11.433,07	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	761500 | Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	108.930,92	110.700,00	112.300,00	112.400,00	112.600,00	112.300,00
	762100 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	109.711,26	108.800,00	109.400,00	110.000,00	110.600,00	106.600,00
	762200 | Leasing	33.634,56	55.000,00	54.200,00	54.200,00	54.200,00	54.200,00
	762300 | Leiharbeitskräfte	8.560,00					
	762310 | Kostenanteil Waldarbeiter						

Finanzhaushalt VG Bernkastel-Kues

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
	762400 | Datenverarbeitung	25.931,45	40.000,00	31.500,00	32.800,00	32.800,00	31.100,00
	762410 | Datenverarbeitung - laufende Lizenzzahlungen	131.016,89	121.800,00	217.300,00	217.300,00	217.300,00	217.300,00
	762420 | Datenverarbeitung - laufende Beratung	31.233,14	51.700,00	51.900,00	52.700,00	53.200,00	53.200,00
	762430 | Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	113.933,51	124.800,00	144.000,00	144.000,00	144.000,00	144.000,00
	762440 | Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	20.571,65	19.300,00	19.500,00	19.700,00	19.900,00	19.900,00
	762490 | Datenverarbeitung - Sonstige	247.942,52	166.000,00	151.100,00	151.100,00	151.100,00	151.100,00
	762500 | Sachverständigen- Gerichts- u	43.422,24	33.700,00	59.200,00	34.700,00	35.200,00	34.900,00
	762510 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige						
	762550 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	147.987,27	100.000,00	73.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	762551 | Ausz Plan Windenergie						
	762590 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	762591 | Sonstige						
	763001 | Geschäftsauszahlungen	4.601,11	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	763100 | Büromaterial	22.360,95	73.400,00	29.600,00	29.700,00	29.800,00	29.200,00
	763200 | Fachliteratur, Zeitschriften	29.060,05	29.300,00	29.100,00	29.900,00	30.800,00	30.500,00
	763260 | Ankauf Kartenmaterial (Weiterv	- 117,00					
	763300 | Porto und Versandkosten	97.823,19	102.100,00	105.100,00	108.200,00	111.400,00	111.200,00
	763400 | Telefon, Datenübertragungskosten	72.144,36	71.700,00	74.200,00	75.000,00	75.800,00	74.500,00
	763500 | Öffentliche Bekanntmachungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	763510 | öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	2.132,63	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	763511 | Auszahlungen Amtliches Mitteil	75.352,11	76.500,00	90.000,00	94.000,00	94.000,00	94.000,00
	763600 | Öffentlichkeitsarbeit	28.079,20	34.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
	763610 | Auszahlungen Veranstaltungen	12.793,09	18.500,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
	763620 | Aufwendungen für Simultankirch						
	763700 | Bankgebühren	54.550,37	31.500,00	32.100,00	32.700,00	33.300,00	33.300,00
	763900 | Sonstige	34.561,60	17.900,00	38.700,00	30.300,00	30.400,00	30.100,00
	764100 | Versicherungsbeiträge	101.820,33	116.900,00	119.100,00	120.800,00	122.500,00	122.500,00
	764110 | Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	101.586,85	106.300,00	107.300,00	108.200,00	109.100,00	106.600,00
	764120 | Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	52.624,69	60.300,00	60.400,00	61.600,00	62.800,00	62.800,00
	764130 | Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.114,49	3.000,00	3.100,00	3.200,00	3.300,00	3.300,00
	764140 | Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	70.183,37	79.900,00	81.800,00	83.500,00	85.200,00	80.400,00
	764190 | Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen						
	764200 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	49.360,65	49.000,00	50.000,00	51.000,00	52.000,00	52.000,00
	765100 | Abwicklung der Umsatzsteuerzahllast (Umsatzsteuerüberhang)	8.099,37					
	765300 | Vorsteuer im Folge J abziehbar	1.861,99					
	767800 | Umsatzsteuer	2.503,94					
	768100 | Grundsteuer	1.033,84	1.500,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	768200 | Kraftfahrzeugsteuer	3.483,00	4.400,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	769100 | Zuwendungen an Fraktionen						
	769150 | Aufwendungen f. Sitzungsdienst	4.901,31	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	769200 | Verfügungsmittel	1.550,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	769250 | Ehrengaben	3.825,29	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	769300 | Repräsentationen	9.142,75	8.000,00	8.100,00	8.200,00	8.300,00	8.300,00
	769900 | Sonstige						

Finanzhaushalt VG Bernkastel-Kues

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**15.835.582,72**	**17.678.500,00**	**18.395.880,00**	**17.404.320,00**	**18.043.980,00**	**18.609.590,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.103.407,68**	**243.500,00**	**378.940,00**	**239.720,00**	**184.420,00**	**171.670,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	522.078,21	555.500,00	506.500,00	507.500,00	508.500,00	508.500,00
	671430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.724,66					
	674100 | Erträge aus Beteiligungen						
	675001 | Einz a Beteil a assoziierten U						
	676100 | Einz a Sondverm ZwVerbn u Anst	236.500,00	450.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
	676110 | Einz a Sondverm ZwVerbn u Anst	21.053,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	679900 | Sonstige	256.800,55	95.000,00	96.000,00	97.000,00	98.000,00	98.000,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	255.386,92	168.000,00	156.000,00	145.020,00	133.220,00	120.380,00
	773100 | an Eigenbetriebe						
	774100 | an den Bund						
	774200 | an das Land	579,56	600,00	260,00	230,00	200,00	170,00
	775100 | an inländische Kreditinstitute	177.209,31	163.900,00	152.140,00	141.090,00	129.220,00	116.410,00
	775120 | an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	77.598,05	3.500,00	3.600,00	3.700,00	3.800,00	3.800,00
	779300 | Kreditbeschaffungskosten						
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**266.691,29**	**387.500,00**	**350.500,00**	**362.480,00**	**375.280,00**	**388.120,00**
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**2.370.098,97**	**631.000,00**	**729.440,00**	**602.200,00**	**559.700,00**	**559.790,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**						
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**2.370.098,97**	**631.000,00**	**729.440,00**	**602.200,00**	**559.700,00**	**559.790,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	245.610,00	3.969.600,00	6.947.600,00	3.560.900,00		
	681300 | von Sondervermögen		75.000,00				
	681410 | vom öffentlichen Bereich - von dem Bund			14.300,00			
	681420 | vom öffentlichen Bereich - von dem Land	124.710,00	3.696.600,00	5.981.500,00	3.505.900,00		
	681430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	120.900,00	172.000,00	275.000,00	55.000,00		
	681431 | Zuweisungen vom Kreis		26.000,00	676.800,00			
	681510 | von privaten Unternehmen						
	681900 | Sonstige						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	82.463,90	143.900,00	336.700,00	3.900,00	4.000,00	

Finanzhaushalt VG Bernkastel-Kues

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
	685100 | Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.763,90	135.000,00	324.800,00			
	685200 | Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	80.000,00					
	685210 | Einz f bebaute Grundst u grund						
	685600 | Einz f Fahrzeuge Masch u tech	700,00	7.500,00	10.500,00	2.500,00	2.500,00	
	685610 | Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro						
	685700 | Einz f Betriebs- u Geschäftsau						
	685710 | Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro						
	687600 | Ausleihungen / Kredite vom sonstigen inländischen Bereich		1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.500,00	
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**328.073,90**	**4.113.500,00**	**7.284.300,00**	**3.564.800,00**	**4.000,00**	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.260,00	25.000,00	72.800,00	17.500,00	17.500,00	
	781433 | Zuweisungen an Gemeinde		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
	781500 | an private Unternehmen						
	784100 | Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	4.260,00	15.000,00	62.800,00	7.500,00	7.500,00	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.088.430,64	8.015.500,00	13.620.600,00	6.263.800,00	215.900,00	50.000,00
	785100 | Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.035,00					
	785230 | Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	335.814,34	4.564.000,00	10.235.600,00	5.864.500,00	40.400,00	
	785231 | Baukosten			66.400,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	785330 | Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	112.368,30	1.980.000,00	1.168.000,00			
	785333 | Planungskosten			16.500,00	16.500,00		
	785600 | Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	354.422,53	1.097.000,00	1.382.400,00	107.700,00	2.500,00	
	785700 | Ausz f Betriebs- u Geschäftsau	123.300,76	130.000,00	543.700,00	129.100,00	27.000,00	
	785710 | Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	159.489,71	244.500,00	208.000,00	96.000,00	96.000,00	
	785711 | Erwerb von bewegl Sachen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.092.690,64**	**8.040.500,00**	**13.693.400,00**	**6.281.300,00**	**233.400,00**	**50.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 764.616,74**	**- 3.927.000,00**	**- 6.409.100,00**	**- 2.716.500,00**	**- 229.400,00**	**- 50.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**1.605.482,23**	**- 3.296.000,00**	**- 5.679.660,00**	**- 2.114.300,00**	**330.300,00**	**509.790,00**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		3.870.700,00	6.196.160,00	2.636.100,00	159.600,00	
	692530 | Laufzeit 5 Jahre und mehr		3.870.700,00	6.196.160,00	2.636.100,00	159.600,00	
F36	Tilgung von Investitionskrediten	567.731,00	574.700,00	516.500,00	521.800,00	489.900,00	402.300,00
	792420 | vom Land	1.303,07	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	792500 | vom inländischen Geldmarkt	566.427,93	573.300,00				
	792531 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr			515.100,00	520.400,00	488.500,00	400.900,00

Finanzhaushalt VG Bernkastel-Kues

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 567.731,00**	**3.296.000,00**	**5.679.660,00**	**2.114.300,00**	**- 330.300,00**	**- 402.300,00**
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen						
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	10.904,03					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	81.641,62					
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 70.737,59					
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung						
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung						
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**- 638.468,59**	**3.296.000,00**	**5.679.660,00**	**2.114.300,00**	**- 330.300,00**	**- 402.300,00**
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	10.904,03					
	699100 | Vorschussgelder per Anordnug bebuchbar						
	699500 | USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr	10.904,03					
	699700 | Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	81.641,62					
	799100 | Vorschussgelder per Anordnug bebuchbar						
	799500 | USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr	79.779,63					
	799700 | Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	1.861,99					
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**- 70.737,59**					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 709.206,18**	**3.296.000,00**	**5.679.660,00**	**2.114.300,00**	**- 330.300,00**	**- 402.300,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.802.367,97	56.300,00	212.940,00	80.400,00	69.800,00	157.490,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*967.013,64*					*107.490,00*

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalts-folgejahre
im Haushaltsjahr 2026				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite	**2.636.100,00**	**159.600,00**		

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

Teilhaushalt: 10 | Zentrale Verwaltung

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1111	Unterstützung der Verwaltungsführung	111101	Verwaltungssteuerung
1113	Öffentlichkeitsarbeit	111301	Öffentlichkeitsarbeit
1114	Gremien	111401	Gremien (Ehrenamt)
1120	Personal	112001	Personalabrechnung, Aus-und Fortbildung
1142	Liegenschaften	114201	Dienstgebäude VGV Bernkastel-Kues
		114202	Verwaltungsgebäude Außenstelle Neumagen-Dhron
1143	Zentrale Dienste	114301	Bauhof VG Bernkastel-Kues (ehemals Neumagen-Dhron)
		114302	Hausmeisterpool VG Bernkastel-Kues
1144	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TuI)	114401	Technikunterstützte Informationsverarbeitung
1145	Sonstige zentrale Dienste	114501	Druckerei- und Telefonzentrale
1146	Versicherungen	114601	Versicherungen
1160	Finanzen	116011	Finanzabteilung
1162	Zahlungsabwicklung	116201	Verbandsgemeindekasse
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen
2813	Partnerschaften, soweit nicht der Produktgruppe 111 zugeordnet	281301	Förderung nationaler und internationaler Partnerschaften
3621	Außerschulische Jugendbildung	362101	Mobile Jugendarbeit, Jugendparlament
3622	Kinder- und Jugenderholung	362201	Ferien am Ort
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366141	Förderung Jugendräume
		366151	Jugendkulturzentrum Bernkastel-Kues

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

Teilhaushalt: 20 | Ordnungswesen, Verkehrsüberwachung, Brandschutz

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1220	Ordnungsangelegenheiten	122001	Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten
1223	Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente	122311	Personenstands- und Einwohnerwesen
1235	Verkehrsüberwachung	123511	Verkehrsüberwachung (Ruhender Verkehr)
1260	Brandschutz	126001	Brandschutz (Freiwillige Feuerwehren)

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

Teilhaushalt: 30 | Schulen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
2012	Allgemeine Schulverwaltung	201201	Allgemeine Schulverwaltung
2111	Grundschulen	211100	Schulen der VG Bernkastel-Kues (allgemein)
		211101	Grundschule Kues
		211102	Grundschule Wehlen
		211109	Grundschule Kleinich
		211111	Grundschule Lieser
		211112	Grundschule Longkamp
		211114	Grundschule Maring-Noviand
		211115	Grundschule Monzelfeld
		211116	Grundschule Mülheim
		211117	Grundschule Ürzig
		211118	Grundschule Veldenz
		211119	Grundschule Wintrich
		211120	Grundschule Zeltingen-Rachtig
		211130	Schulsporthalle Maring-Noviand
		211132	Grundschule Neumagen-Dhron
		211133	Ganztagsgrundschule Piesport
		211135	Schulsporthalle Piesport
2121	Hauptschulen	212110	Realschule Plus Bernkastel-Kues
		212111	Schulsporthalle Bernkastel-Kues
		212112	Schulsportplatz Bernkastel-Kues
2411	Schülerbeförderung	241101	Schülerbeförderung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

Teilhaushalt: 40 | Kulturpflege

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
2513	Förderung wissenschaftlicher Einrichtungen	251301	Kueser Akademie für europäische Geistesgeschichte e.V.
2622	Förderung der Musikpflege	262201	Förderung der Musikpflege
2632	Kostenbeteiligung an Musikschulen	263201	Förderung von Musikschulen
2711	Volkshochschulen	271101	Volkshochschule Bernkastel-Kues
2811	Förderung von Einrichtungen	281101	Heimat- und sonstige Kulturpflege, Förderungen
		281102	Mosel-Kino GmbH
2812	Kulturförderung	281201	Kulturförderung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

Teilhaushalt: 50 | Soziale Angelegenheiten

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
3110	Grundversorgung und Hilfen gem. SGB XII	311001	Allgemeine Sozialverwaltung
3111	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	311101	Hilfe zum Lebensunterhalt
3112	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	311201	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
3120	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	312001	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) Hartz IV
3131	Hilfen für Asylbewerber	313101	Hilfen für Asylbewerber
3311	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	331101	Förderung von Trägern u.a. der Wohlfahrtspflege
3514	Soziale Sonderleistungen	351451	Sonstige soziale Hilfen

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

Teilhaushalt: 60 | Sportstätten, Sportförderungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
4210	Förderung des Sports	421001	Sportförderung und Verwaltung der Sportangelegenheiten
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	424111	Sporthalle Piesport -Vereinssport-
		424181	Moselbad Bernkastel-Kues

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

Teilhaushalt: 70 | Bauen, Wohnen Umwelt

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1142	Liegenschaften	114211	Liegenschaftsverwaltung
		114231	Erwerb von Ausgleichflächen
		114241	Senioren Akademie Bauträger GmbH
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	511001	Allgemeine Bauverwaltung, Ortsplanung
5113	Dorferneuerung , Städtebauförderung	511311	Dorferneuerung und Städtbauförderung
5411	Gemeindestraßen	541161	Radwanderwege
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
5521	Gewässerunterhaltung	552101	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern, Gewässerschutz
5534	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe, Ehrenfriedhöfe, Soldate	553401	Jüdischer Friedhof Neumagen-Dhron
5551	Land- und Forstwirtschaft	555161	Leistungen für andere Waldbesitzer (Forstrevier Piesport)
5610	Umweltschutzmaßnahmen	561001	Allgemeine Umweltschutzmaßnahmen
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573121	Förderung Dorfgemeinschaftshäuser

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

Teilhaushalt: 80 | Förderung Tourismus und Wirtschaft

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
5230	Denkmalschutz und -pflege	523011	Förderung römische Kelteranlagen
5711	Kommunale Wirtschaftsförderung	571101	Kommunale Wirtschaftsförderung
		571102	Anlegung, Unterhaltung, Vermarktung Moselsteig
		571103	Wirtschaftsförderung Kulturweg Grafschaft Veldenz
		571104	Umsetzung Wanderwegekonzept B50 Neu
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573122	Mehrzweckhalle Piesport (Event-Veranstaltungen)
5752	Kommunale Tourismusförderung	575211	Förderung Fremdenverkehr
		575221	Förderung der Errichtung von Schiffsanlegern

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

26 VG Bernkastel-Kues

Teilhaushalt: 90 | Zentrale Finanzleistungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6125	Ein- und Auszahlungen für Kredite	612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite

Stellenplan						
Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-gruppe, Entgelt-gruppe	Einstiegs-amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke[2] (z. B. ku, kw) und Erläuterungen[3] (z. B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte, Verlagerung von... bzw. nach ...)
			Soll Haushaltsjahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
				Soll	Ist 30.06. (tatsächliche Besetzung)[1]	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7
A. Verbandsgemeindeverwaltung						
Teilhaushalt 10 - Zentrale Verwaltung						
Beamte/Beamtinnen						
Bürgermeister	B 04		1,00	1,00	1,00	
Erster Beigeordneter	A 16		1,00	1,00	0,00	Beschluss VG-Rat vom 19.12.2024
4. Einstiegsamt						
VG-Oberverwaltungsrat	A 14	IV	1,00	1,00	1,00	1,0 = besetzt mit A 13 (FQ)
3. Einstiegsamt						
VG-Verwaltungsrat/VG-Verwaltungsrätin	A 13	III	2,00	2,00	2,00	
Amtsrat/Amtsrätin	A 12	III	1,00	1,00	0,00	
VG-Amtmann/Amtfrau	A 11	III	6,00	2,00	5,00	2,0 = besetzt mit A 10 (FQ) 1,0 = BaP bis 30.06.26; besetzt mit A 09 1,0 = BaP bis 30.06.27; besetzt mit A 09 1,0 = BaP vom 01.07.25 bis 30.06.28; besetzt mit A 09
VG-Oberinspektor*in	A 10	III	5,00	5,00	5,00	1,0 = BaP bis 30.06.26; besetzt mit A 09 1,0 = besetzt mit A 07
VG-Inspektor*in	A 09	III	0,00	2,00	0,00	2,0 = Stellenbewertung (neu: A11)
2. Einstiegsamt						
VG-Hauptsekretär*in	A 08	II	2,00	0,00	2,00	1,0 = besetzt mit A 06 1,0 = besetzt mit A 07
VG-Obersekretär*in	A 07	II	0,00	3,00	0,00	3,0 = Stellenbewertung
VG-Sekretär*in	A 06	II	3,00	6,00	2,00	2,0 = BaP vom 01.07.26 bis 30.06.29 1,0 = derzeit nicht besetzt 2,0 = Umwandlung Tariflich Beschäftigter in 2025
Summe Beamte*innen Teilhaushalt			**22,00**	**24,00**	**18,00**	
Beschäftigte						
Beschäftigte	TVöD 10		5,00	5,00	4,50	0,5 = besetzt mit 9c TVöD
Beschäftigte	TVöD 9c		2,00	2,00	2,00	1,0 = derzeit besetzt mit 9b TVöD
Beschäftigte	TVöD 9b		4,00	4,00	3,00	1,0 = besetzt mit EG 09a TVöD 1,0 = besetzt mit EG 08 TVöD (seit 01.07.25) 2,0 = besetzt mit EG 06/EG 09a TVöD; Zulage bis EG 09b TVöD
Beschäftigte	TVöD 9a		6,76	7,76	6,76	1,0 = besetzt mit EG 08 TVöD 1,0 = besetzt mit EG 08 TVöD; Zulage bis EG 09a TVöD 1,0 = Gemeindeschwester[Plus] (Förderprogramm) 1,0 = kw in 2026

Beschäftigte	TVöD 08		6,28	2,64	3,41	2,64 = besetzt mit EG 06 TVöD; Zulage bis EG 08 TVöD 0,64 = besetzt mit EG 06 TVöD 1,0 = derzeit nicht besetzt 2,0 = Umwandlung Beamtenstellen in 2025
Beschäftigte	TVöD 07		8,24	8,75	5,47	1,0 = Beurlaubung bis 16.10.27 1,0 = derzeit nicht besetzt 1,0 = Elternzeit bis vss. 08/26 1,49 = besetzt mit EG 06 TVöD
Beschäftigte	TVöD 06		8,56	6,56	7,56	1,0 = besetzt mit EG 05 TVöD; kw 06/26 2,5 = besetzt mit EG 05 TVöD; Zulage bis EG 06 TVöD
Beschäftigte	TVöD 05		0,62	1,62	0,62	
Beschäftigte	TVöD 04		0,38	0,38	0,38	
Beschäftigte	TVöD 03		0,08	0,00	0,00	0,08 = aus TH 60; befristet bis 31.12.26
Beschäftigte	TVöD 02		0,10	0,10	0,10	
Beschäftigte	TVöD S11b		1,00	1,00	1,00	
Summe Beschäftigte			**43,02**	**39,81**	**34,80**	
Beschäftigte Bauhof						
Beschäftigte	TVöD 06		1,00	1,00	1,00	
Beschäftigte	TVöD 05		2,00	2,00	1,00	
Summe Beschäftigte Bauhof			**3,00**	**3,00**	**2,00**	
Beschäftigte Hausmeisterpool						
Beschäftigte	TVöD 07		1,00	1,00	1,00	1,0 = Leiter - Hausmeisterpool; besetzt mit EG 06 TVöD
Beschäftigte	TVöD 06		3,00	3,00	3,00	3,0 = besetzt mit EG 05 TVöD
Beschäftigte	TVöD 05		2,00	2,00	2,00	
Beschäftigte	TVöD 04		0,15	0,15	0,15	
Summe Beschäftigte Hausmeisterpool			**6,15**	**6,15**	**6,15**	
Summe Beamte Teilhaushalt 10			**22,00**	**24,00**	**18,00**	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 10			**52,17**	**48,96**	**42,95**	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 10			**74,17**	**72,96**	**60,95**	

Teilhaushalt 20 - Ordnungswesen, Verkehrsüberwachung						
Beamte*innen						
3. Einstiegsamt						
VG-Verwaltungsrat/VG-Verwaltungsrätin	A 13	III	1,00	1,00	1,00	
2. Einstiegsamt						
VG-Inspektor*in	A 09	II	1,00	0,00	0,00	1,0 = besetzt mit A 07
VG-Hauptsekretär*in	A 08	II	0,00	1,00	1,00	
Summe Beamte*innen Teilhaushalt			**2,00**	**2,00**	**2,00**	

Beschäftigte						
Beschäftigte	TVöD 10		0,50	0,50	0,50	
Beschäftigte	TVöD 9c		0,00	0,00	0,00	
Beschäftigte	TVöD 9b		0,00	0,00	0,00	
Beschäftigte	TVöD 9a		3,87	3,69	2,87	1,0 = besetzt mit EG 08 TVöD; Zulage EG 09a TVöD
Beschäftigte	TVöD 08		1,00	1,00	1,00	1,0 = besetzt mit EG 06 TVöD; Zulage EG 08 TVöD
Beschäftigte	TVöD 07		2,64	2,64	2,64	0,64 = besetzt mit EG 06 TVöD
Beschäftigte	TVöD 06		2,72	3,72	2,72	2,72 = besetzt mit EG 05 TVöD
Beschäftigte	TVöD 05		1,14	0,00	1,50	
Summe Beschäftigte			**11,87**	**11,55**	**11,23**	
Summe Beamte Teilhaushalt 20			**2,00**	**2,00**	**2,00**	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 20			**11,87**	**11,55**	**11,23**	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 20			**13,87**	**13,55**	**13,23**	

Teilhaushalt 30 - Schulen						
Summe Beamte*innen Teilhaushalt			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Beschäftigte						
Beschäftigte	TVöD 10		0,60	0,60	0,60	0,60 = besetzt mit EG 09c TVöD
Beschäftigte	TVöD 09a		0,56	0,00	0,00	Startchancenprogramm Grundschule (Förderprogramm)
Beschäftigte	TVöD 06		3,50	3,50	2,50	1,0 = besetzt mit EG 05 TVöD, Zulage bis EG 06 TVöD
Beschäftigte	TVöD 05		3,06	3,36	3,06	0,13 = besetzt mit EG 03 TVöD
Beschäftigte	TVöD 04		0,75	0,75	0,75	
Beschäftigte	TVöD 03		6,81	6,30	6,61	
Beschäftigte	TVöD 02		0,17	0,17	0,17	
Beschäftigte	TVöD 01		3,57	4,13	3,57	
Summe Beschäftigte			**19,02**	**18,81**	**17,26**	
Summe Beamte Teilhaushalt 30			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 30			**19,02**	**18,81**	**17,26**	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 30			**19,02**	**18,81**	**17,26**	

Teilhaushalt 40 - Kulturpflege						
Summe Beamte*innen Teilhaushalt			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Beschäftigte						
Beschäftigte	TVöD 11		0,51	0,51	0,51	
Beschäftigte	TVöD 07		0,64	0,64	0,64	
Beschäftigte	TVöD 06		1,28	1,28	0,64	
Beschäftigte	TVöD 05		0,00	0,00	0,00	

Summe Beschäftigte			**2,43**	**2,43**	**1,79**	
Summe Beamte Teilhaushalt 40			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 40			**2,43**	**2,43**	**1,79**	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 40			**2,43**	**2,43**	**1,79**	

Teilhaushalt 50 - Soziale Angelegenheiten						
Beamte*innen						
3. Einstiegsamt						
VG-Oberinspektor	A 10	III	1,00	1,00	1,00	
2. Einstiegsamt						
VG-Sekretär*in	A 06	II	1,00	1,00	1,00	1,0 = BaP bis 30.06.26; Elternzeit bis vss. 05/27
Summe Beamte*innen Teilhaushalt			**2,00**	**2,00**	**2,00**	
Beschäftigte						
Beschäftigte	TVöD 10		0,50	0,50	0,50	
Beschäftigte	TVöD 9c		0,00	0,00	0,00	
Beschäftigte	TVöD 9a		2,00	2,00	2,00	
Beschäftigte	TVöD 03		0,00	0,08	0,08	0,08 = in TH 10
Summe Beschäftigte			**2,50**	**2,58**	**2,58**	
Summe Beamte Teilhaushalt 50			**2,00**	**2,00**	**2,00**	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 50			**2,50**	**2,58**	**2,58**	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 50			**4,50**	**4,58**	**4,58**	

Teilhaushalt 60 - Sportstätten, Sportförderung						
Summe Beamte*innen Teilhaushalt			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Beschäftigte						
Beschäftigte	TVöD 10		0,40	0,40	0,40	0,4 = besetzt mit EG 09c Tvöd
Beschäftigte	TVöD 08		1,00	1,00	1,00	
Beschäftigte	TVöD 07		1,00	1,00	1,00	
Beschäftigte	TVöD 06		0,24	0,24	0,24	
Beschäftigte	TVöD 05		3,16	3,16	3,16	
Beschäftigte	TVöD 03		0,50	0,50	0,50	0,5 = besetzt mit EG 02 TVöD
Beschäftigte	TVöD 01		0,27	0,27	0,27	
Summe Beschäftigte			**6,57**	**6,57**	**6,57**	
Summe Beamte Teilhaushalt 60			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 60			**6,57**	**6,57**	**6,57**	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 60			**6,57**	**6,57**	**6,57**	

Teilhaushalt 70 - Bauen, Wohnen, Umwelt						
Beamte/Beamtinnen						
3. Einstiegsamt						
Amtsrat/Amtsrätin	A 12	III	1,00	1,00	1,00	
VG-Amtmann/VG-Amtfrau	A 11	III	2,00	2,00	2,00	
VG-Oberinspektor*in	A 10	III	1,00	0,00	1,00	1,0 = BaP bis 30.06.27; besetzt mit A 09
VG-Inspektor*in	A 09	III	0,00	1,00	0,00	1,0 = Stellenbewertung
2. Einstiegsamt						
VG-Inspektor*in	A 09	II	1,00	1,00	1,00	
VG-Hauptsekretär*in	A 08	II	2,00	0,00	2,00	2,0 = besetzt mit A 07
VG-Obersekretär*in	A 07	II	3,00	3,00	1,00	1,0 = BaP bis 30.06.27; besetzt mit A 06 2,0 = BaP vom 01.07.25 bis 30.06.28; besetzt mit A 06
VG-Sekretär*in	A 06	II	0,00	1,00	0,00	1,0 = Stellenbewertung
Summe Beamte*innen Teilhaushalt			**10,00**	**9,00**	**8,00**	
Beschäftigte						
Beschäftigte	TVöD 13		2,00	1,00	1,00	1,0 = kw zum 30.06.26
Beschäftigte	TVöD 11		2,00	3,00	0,00	1,0 = Elternzeit bis 07/27 1,0 = Elternzeit bis 12/25
Beschäftigte	TVöD 10		4,00	3,00	3,00	3,0 = besetzt mit 9b TVöD 1,0 = Einstellung Energiemanager
Beschäftigte	TVöD 09c		1,00	1,00	1,00	1,0 = besetzt mit 9b TVöD
Beschäftigte	TVöD 09b		1,00	3,00	2,00	1,0 = besetzt mit EG 09a TVöD
Beschäftigte	TVöD 07		0,64	0,64	0,64	0,64 = besetzt mit EG 06 TVöD
Beschäftigte	TVöD 06		1,00	0,00	1,00	
Summe Beschäftigte			**11,64**	**11,64**	**8,64**	
Beschäftigte Forstbetrieb						
Beschäftigte	BezTV-W 5		0,00	0,00	0,00	
Beschäftigte	BezTV-W 4		0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Bauhof			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Summe Beamte Teilhaushalt 70			**10,00**	**9,00**	**8,00**	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 70			**11,64**	**11,64**	**8,64**	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 70			**21,64**	**20,64**	**16,64**	

Teilhaushalt 80 - Förderung Tourismus und TH Bauen, Wohnen, Umwelt						
Summe Beamte*innen Teilhaushalt			**0**	**0**	**0**	
Beschäftigte						
Beschäftigte	TVöD 09b		0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Summe Beamte Teilhaushalt 80			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 80			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 80			**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Summe Beamte Gemeindeverwaltung			**36,00**	**37,00**	**30,00**	
Summe Beschäftigte Gemeindeverwaltung			**106,20**	**102,54**	**91,02**	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Gemeindeverwaltung			**142,20**	**139,54**	**121,02**	

B. Sondervermögen[4]						
Verbandsgemeindewerke Bernkastel-Kues						
Werkleitung						
Beschäftigter	TV-V 13		1,00	1,00	1,00	
Betriebszweig Wasser						
Summe Beamte Sondervermögen			0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Sondervermögen			19,78	18,89	16,76	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte			**19,78**	**18,89**	**16,76**	
Betriebszweig Abwasser						
Summe Beamte Sondervermögen			0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Sondervermögen			20,21	18,89	16,89	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte			**20,21**	**18,89**	**16,89**	
Summe Beamte Sondervermögen[5]			0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Sondervermögen[5]			40,98	38,78	34,64	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Sondervermögen[5]			**40,98**	**38,78**	**34,64**	
C. Zusammenfassung						
Beamte Gemeindeverwaltung und Sondervermögen			36,00	37,00	30,00	
Beschäftigte Gemeindeverwaltung und Sondervermögen			147,18	141,32	125,66	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Gemeindeverwaltung und Sondervermögen			**183,18**	**178,32**	**155,66**	

[1] Bei Abweichung vom Soll: Angabe der tatsächlichen Besoldungs-/Entgeltgruppe.
[2] Gemäß § 5 Abs. 2 GemHVO als "kw" (künftig wegfallend) oder "ku" (künftig umzuwandeln).
[3] Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Haushaltsvorjahres.
[4] Getrennte Darstellung nach Sondervermögen und innerhalb der Sondervermögen nach Betriebszweigen.

Nachrichtlich: Beschäftigte in der Berufsausbildung

Beamte in der Ausbildung

Zentralverwaltung

3. Einstiegsamt - gehobener nichttechnischer Verwaltungsdienst

10	VG-Inspektoranwärter*in	Anwärterbez.	III	0,00	1,00	1,00	01.07.22-30.06.25

2. Einstiegsamt - mittlerer nichttechnischer Verwaltungsdienst

10	VG-Sekretäranwärter*in	Anwärterbez.	II	0,00	1,00	1,00	01.07.23-30.06.25
10	VG-Sekretäranwärter*in	Anwärterbez.	II	2,00	2,00	2,00	01.07.24-30.06.26
10	VG-Sekretäranwärter*in	Anwärterbez.	II	1,00	2,00	0,00	01.07.25-30.06.27
10	VG-Sekretäranwärter*in	Anwärterbez.	II	3,00	0,00	0,00	01.07.26-30.06.28
	Summe Beamte in Ausbildung			**6,00**	**6,00**	**4,00**	

Tarifkräfte in der Ausbildung

Zentralverwaltung

10	Verwaltungsfachangestellte*r	AzubiVG		2,00	2,00	2,00	01.08.23-31.07.26
10	Verwaltungsfachangestellte*r	Azubi VG		2,00	2,00	2,00	01.08.24-31.07.27
10	Verwaltungsfachangestellte*r	Azubi VG		0,00	2,00	0,00	01.08.25-31.07.28
10	Verwaltungsfachangestellte*r	Azubi VG		1,00	0,00	0,00	01.08.26-31.07.29

Schwimmbad

60	Fachanstellter Bäderbetriebe	AzubiVG		1,00	0,00	0,00	01.08.25-31.07.28
	Summe Tarifkräfte in Ausbildung			**6,00**	**6,00**	**4,00**	

	Summe Personen in der Berufsausbildung			**12,00**	**12,00**	**8,00**	

Einhaltung der Obergrenzen im Stellenplan										
Maßgebliche Einwohnerzahl gemäß Vorbemerkung Nr. 3 Abs. 1 LBesO:		28.304								
Nr.	Text	Einstiegsamt IV					Einstiegsamt III, techn. Bereich		Einstiegsamt II	
		A 16	A 15	A 14	A 13	zus.	A 13	A 13+Z	A 9	A 9+Z
1	**Gesamtzahl der Stellen (ohne Wahlbeamte)**						insgesamt	davon	insgesamt	davon
1.1	Laut Stellenplan			1		1	0	0	2	0
1.2	abzüglich der Stellen nach § 28 Abs. 4 LBesG			0		0	0	0	0	0
1.3	abzüglich der Stellen des ärztlichen Dienstes nach § 28 Abs. 3 Nr. 1 b und 2 b LBesG	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4	Bei Anwendung der Obergrenzen sind zu berücksichtigen (1.1 abzüglich 1.2 und 1.3)			1		1	0	0	2	0
2	**Obergrenzenberechnung**									
2.1	zulässige Stellen nach § 28 Abs. 3 LBesG			-	-	-	-	-	-	-
2.2	zulässige Stellen nach § 28 Abs. 5 LBesG bzw. nach den betr. Fußnoten [1]	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3	Überhang (+) / Unterschreitung (-)			-	-	-	-	-	-	-

[1] – A 9 + Z nach Fußnote 1 zu BesGr. A 9 für bis zu 30 v.H. der Stellen in BesGr. A 9 (Einstiegsamt II).

– A 13 + Z nach Fußnote 4 zu BesGr. A 13 für Beamtinnen und Beamte der BesGr. A 13 (Einstiegsamt III, techn. Bereich) bis zu 20 v.H. der Stellen in BesGr. A 13 (Einstiegsamt III, techn. Bereich).

Erläuterungen zum Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Gegenüber dem Haushaltsjahr 2025 erhöht sich die Gesamtstellenzahl um 2,66 Stellen (ohne Sondervermögen). Der erhöhte Personalbedarf ergibt sich insbesondere durch die erforderliche Einarbeitungszeit/Überschneidung bei Stellennachbesetzungen und reguliert sich im Laufe des Jahres durch Kw-Stellen.

Den Stellenanhebungen im Stellenplan liegen sach- und bedarfsgerechte Stellenbewertungen sowohl für die Allgemeine Verwaltung als auch für die Verbandsgemeindewerke aufgrund der aktuellen tarifrechtlichen bzw. beamtenrechtlichen Bestimmungen zugrunde.

Die wesentlichen Änderungen im Stellenplan 2026 sind:

Teilhaushalt 10 – Zentrale Verwaltung und Finanzen

Beamte:

Umwandlung in TB (- 2,0 VZÄ)

Arbeitnehmer:

Umwandlung in TB (+ 2,0 VZÄ)
Nachbesetzung/Überschneidung wegen Einarbeitung; kw in 2026 (+ 2,0 VZÄ; temporär)
Verlagerung aus TH 50 (+ 0,08 VZÄ)
Minderbedarf aufgrund von Stundenanpassungen durch Elternzeit etc. (- 0,87 VZÄ)

Teilhaushalt 20 – Ordnungswesen, Verkehrsüberwachung

Arbeitnehmer:

Mehrbedarf aufgrund von Stundenanpassungen durch Elternzeit etc. (+ 0,32 VZÄ)

Teilhaushalt 30 – Schulen

Arbeitnehmer:

Förderprogramm Cusanus-Grundschule (+ 0,56 VZÄ)
Minderbedarf aufgrund von Stundenanpassungen (- 0,35 VZÄ)

Teilhaushalt 40 – Kulturpflege

Keine Veränderungen

Teilhaushalt 50 – Soziale Angelegenheiten

Arbeitnehmer:

Verlagerung nach TH 10 (- 0,08 VZÄ)

Teilhaushalt 60 – Sportstätten, Sportförderung

Keine Veränderungen

Teilhaushalt 70 – Bauen, Wohnen, Umwelt

Beamte:

Umwandlung in TB (+ 1,0 VZÄ)

Arbeitnehmer:

Umwandlung in TB (- 1,0 VZÄ)
Nachbesetzung/Überschneidung wegen Einarbeitung; kw ab 01.07.2026 (+ 1,0 VZÄ; temporär)

B E S C H L U S S

über die Festlegung des Wirtschaftsplanes der Verbandsgemeindewerke Bernkastel-Kues für die Betriebsbereiche WASSERWERK, ABWASSERWERK und ENERGIE für das Wirtschaftsjahr 2026

Der Verbandsgemeinderat hat am __.__.2025 den beiliegenden Wirtschaftsplan beschlossen. Die notwendige Genehmigung ist am __.__.____ von der Kreisverwaltung Bernkastel - Wittlich als Aufsichtsbehörde erteilt worden.

Festsetzungen:		Betriebsbereich **Wasserwerk** €	Betriebsbereich **Abwasserwerk** €	Betriebsbereich **Energie** €	Insgesamt €
§ 1 Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt auf:					
1. im **Erfolgsplan**	**Erträge:**	**5.486.900**	**8.557.000**	**55.400**	**14.099.300**
	Aufwendungen:	**5.453.000**	**8.527.400**	**54.850**	**14.035.250**
2. im **Vermögensplan**	**Einnahmen:**	**8.136.300**	**15.651.400**	**169.000**	**23.956.700**
	Ausgaben:	**8.136.300**	**15.651.400**	**169.000**	**23.956.700**
§ 2 Der Gesamtbetrag der **Investitionskredite** wird festgesetzt auf:		**5.651.300**	**11.611.300**	**141.400**	**17.404.000**
§ 3 Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen** wird festgesetzt auf:		**0**	**0**	**0**	**0**
§ 4 Der Höchstbetrag der **Kredite zur Liquiditätssicherung** wird festgesetzt auf:		**2.400.000**	**4.800.000**	**100.000**	**7.300.000**

Die dem Wirtschaftsplan beigefügten Stellenübersichten wurden vom Verbandsgemeinderat am __.__.2025 beschlossen.

Bernkastel-Kues, den

(Leo Wächter), Bürgermeister

Wirtschaftsplan 2026

Betriebsbereich

W A S S E R W E R K

Vorbericht

Entgeltfestsetzung

Dem Planentwurf liegen die nachfolgenden Entgeltsätze zugrunde, die Erhöhungen sind entsprechend dargestellt:

1. Wiederkehrende Beiträge (§ 12 Entgeltsatzung)

Von den entgeltfähigen Kosten (§ 11 Entgeltsatzung) werden 22,7 v. H. als wiederkehrender Beitrag erhoben.

Der wiederkehrende Beitrag beträgt **0,08 €** netto (bisher 0,06 € netto) je m² Veranlagungsfläche zuzüglich der gesetzlichen Mehrwertsteuer.

2. Benutzungsgebühren nach dem Wasserverbrauch = Mengengebühr (§ 17 Entgeltsatzung)

Von den entgeltfähigen Kosten (§ 11 Entgeltsatzung) werden 77,3 v. H. als Benutzungsgebühr erhoben.

Die Benutzungsgebühr je Kubikmeter Wasserverbrauch beträgt **2,15 €** netto (bisher 1,95 € netto) zuzüglich der gesetzlichen Mehrwertsteuer.

3. Bereitstellungsgebühren für Hydrantenstandrohre

Für die Bereitstellung eines Hydrantenstandrohres beträgt die Gebühr **1,60 €** (netto) zuzüglich der gesetzlichen Mehrwertsteuer je Kalendertag. Eine zu hinterlegende Kaution beträgt **200,00 €.**

4. Einmalige Beiträge (§ 2 Entgeltsatzung)

Der einmalige Beitrag beträgt **4,95 €** netto (bisher 4,65 € netto) je m² Veranlagungsfläche zuzüglich der gesetzlichen Mehrwertsteuer.

ERFOLGSPLAN

Der Erfolgsplan schließt mit Erträgen in Höhe von 5.486.900 € und Aufwendungen in Höhe von 5.453.000 € ab. Somit ergibt sich ein Jahresgewinn von 33.900 €. Bei den Erlösen wurde eine Wasserabgabe von 1,790 Mio. m³ sowie beim wiederkehrenden Beitrag eine Veranlagungsfläche von rd. 14,174 Mio. m² angenommen.

Trotz des geringen Jahresgewinns entspricht das Ergebnis den Anforderungen des § 94 GemO, da das Entgeltsaufkommen mit 2,15 € die zumutbare und vertretbare Belastung von 1,10 € je Einwohner und Jahr übersteigt und darüber hinaus alle Aufwendungen, die zu Ausgaben führen, durch entsprechende Einnahmen gedeckt sind. Der Liquiditätsüberschuss (Cash-Flow) beläuft sich auf 1.624.900 € (Vorjahr = 1.521.600 €).

Die Aufwendungen wurden der voraussichtlichen Kostenentwicklung (insbesondere bei den Strombezugskosten, den Wasserbezugskosten ZWEM sowie der Personalkosten durch tarifliche Anhebung) angepasst. Die Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe werden 835.000 € und für bezogene Leistungen (Unterhaltung der Wasserversorgungsanlagen) voraussichtlich 504.800 € betragen. Die Personalkosten erhöhen sich auf 1.092.000 €. Hierbei wirkt sich die tarifliche Erhöhung aus. Die planmäßigen Abschreibungen sind mit 1.750.000 € veranschlagt. Der voraussichtliche Zinsaufwand wurde mit 486.700 € ermittelt. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen 404.700 €.

VERMÖGENSPLAN / INVESTITIONSPLAN

Das Volumen des Vermögensplanes beträgt in Einnahmen und Ausgaben 8.136.300 €. Diese Summe ist um 511.900 € = 5,92 % niedriger als das Volumen im Wirtschaftsplan 2025. Ein Betrag von 822.000 € ist als Baukostenzuschuss für Investitionen des Zweckverbandes Wasserversorgung Eifel-Mosel vorgesehen. Die Mittelbereitstellung für Investitionen liegt mit 6.836.000 € um rd. 0,5 Mio. € unter dem Niveau des Vorjahres. Diesbezüglich wird auf die Ausführungen und Einzelveranschlagungen im Investitionsplan hingewiesen.

Der Investitionsschwerpunkt liegt im Bereich der Erneuerung und Sanierung von Transport- und Ortsnetzleitungen. Hierauf entfallen allein 2.249.000 € (33 % des Investitionsplanvolumens). Der Erneuerungsbedarf wird in erster Linie ausgelöst durch parallellaufende Kanal- oder Straßenbauprojekte. Er ist aufgrund des Alters und des technischen Zustandes der vorhandenen Leitungen unabweisbar. Auf die Neuverlegung und Erneuerung von Hausanschlüssen entfällt mit 991.000 € ein beachtlicher Anteil von 15 %.

Der nach dem Eichgesetz turnusgemäß durchzuführende Zähleraustausch (ab 2022 Umstellung auf Funkzähler) fordert eine Summe von 300.000 €. Für die erstmalige Herstellung von Wasserleitungen in Gewerbe- / Neubau- bzw. Abrundungsgebieten sind 851.000 € (12 %) bereitgestellt.

Im Hinblick auf die Folgekosten der Leitungserneuerungen ist zu beachten, dass für die Erneuerung von Straßenleitungen und von Hausanschlüssen im öffentlichen Verkehrsbereich satzungsgemäß keine einmaligen Beiträge oder Kostenerstattungen von den Anliegern erhoben werden. Die nachhaltigen Investitionen in diesem Bereich führen infolge der darauf entfallenden Finanzierungs- und Abschreibungsaufwendungen zwangsläufig zu einem Ansteigen des Entgeltbedarfs bei den laufenden Entgelten.

Zur Finanzierung der Investitionen stehen voraussichtlich folgende Eigenkapitalanteile zur Verfügung:

➢ Aus laufenden Entgelten erwirtschaftete Abschreibungsbeträge	1.750.000 €	
abzüglich: Tilgungsbeträge	1.169.200 €	580.800 €
➢ Beiträge und Baukostenzuschüsse der Grundstückseigentümer		595.000 €
➢ **GESAMT** (2025 = 1.147.200 €)		**1.175.800 €.**

Zur Restfinanzierung ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 5.651.300 € (2025 = 6.238.200 €) erforderlich. Die Netto-Neuverschuldung liegt dann unter Berücksichtigung der Tilgungsbeträge bei 4.482.100 €, das entspricht einem Anteil von 65,6 % der für Investitionen veranschlagten Mittel (6.836.000 €).

FINANZPLAN

Der nach der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung zu erstellendem Finanzplan für die Planungsperiode 2027 bis 2029 ist dem Wirtschaftsplan als Anlage beigefügt. Das dazu gehörende Investitionsprogramm wurde unter Berücksichtigung des derzeitigen Informationsstandes erstellt. Es beinhaltet geplante Investitionen für 2027 mit 9.714 T€, für 2028 mit 8.171 T€ und für 2029 mit 7.375 T€. Den entscheidenden Faktor stellen, wie in den Vorjahren, auch im Finanzplanungszeitraum die erheblichen Baukosten für die Sanierung und Erneuerung von veralteten Leitungssystemen dar. Dies gilt besonders für die parallel zu den Kanalisations- und Straßenbaumaßnahmen erforderlichen Investitionen, aber auch für die Anlagen im Bereich der Transport- und Zubringerleitungen, bei denen es sich noch um die erste Leitungsgeneration handelt.

Gewinn- und Verlustrechnung

	€	Wirtschaftsplan 2026 €	Wirtschaftsplan 2025 T€	Erfolgsrechnung 2024 T€
1. **Umsatzerlöse**		5.297.900	4.915	4.132
2. **Andere aktivierte Eigenleistungen**		160.000	115	163
3. **Sonstige betriebliche Erträge**		28.000	37	48
		5.485.900	**5.067**	**4.343**
4. **Materialaufwand** Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und und für bezogene Waren, Aufwendungen für bezogene Leistungen		1.339.800	1.305	1.344
5. **Personalaufwand**				
a) Vergütungen und Gehälter	1.092.000			
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: 132.000 €	375.500	1.467.500	1.370	1.257
6. **Abschreibungen** auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen, davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB: 0,00 €		1.750.000	1.650	1.591
7. **Sonstige betriebliche Aufwendungen**		404.700	348	437
8. **Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**		1.000	1	0
9. **Zinsen und ähnliche Aufwendungen**		486.700	360	358
10. **Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**		38.200	35	-644
11. **Sonstige Steuern**		4.300	4	4
12. **Jahresgewinn/-verlust**		**33.900**	**31**	**-648**

ERFOLGSPLAN

Erfolgsplan
Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung Konto	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	 2026 EUR
1.	**Umsatzerlöse**	**4.142.257,26**	**4.920.500,00**	**5.297.900,00**
	40101 | Wassergebühr Tarifabnehmer	2.675.429,31	3.250.000,00	3.225.000,00
	40110 | Wassergebühr Großabnehmer	504.150,92	520.000,00	623.500,00
	40120 | Wassergebühr Großabnehmer steuerfrei	19.323,25	17.500,00	22.500,00
	40130 | Wassergebühr Sonderabrechnungen	8.030,56	15.000,00	15.000,00
	40140 | Grundgebühr Sonderabrechnungen	6.278,82	10.000,00	10.000,00
	40150 | Wassergebühr Wiederverkäufer	3.109,32	3.000,00	3.000,00
	40160 | Grundgebühr Wiederverkäufer	4.000,00	3.000,00	4.000,00
	40170 | Anteil Betriebskosten EG Morbach	25.824,70	25.000,00	28.000,00
	40201 | WkB Tarifabnehmer	653.281,06	806.300,00	1.089.600,00
	40210 | WkB Großabnehmer	25.588,42	33.000,00	43.500,00
	40220 | WkB Großabnehmer steuerfrei	507,46	700,00	800,00
	40321 | Umsatzerlöse Vorjahre aus Wassergebühren/WKB	4.338,87	3.000,00	3.000,00
	43810 | Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	144.652,86	160.000,00	160.000,00
	43901 | Arbeiten für Dritte (Fremdaufträge)	38.914,20	35.000,00	35.000,00
	43910 | Materialverkäufe 7 %	1.986,12	10.000,00	8.000,00
	43921 | Reparaturkostenerstattung 7%	414,51	5.000,00	3.000,00
	43992 | Ablesung Abwasserwerk	18.657,04	19.000,00	19.000,00
	43993 | a. o. sonstige Erträge steuerfrei	5.104,10	5.000,00	5.000,00
	43996 | a. o. sonstige Erträge 19 % MwSt	2.665,74	0,00	0,00
2.	**Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**162.634,78**	**115.000,00**	**160.000,00**

Erfolgsplan
Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung Konto	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	 2026 EUR
	41001 | Aktivierte Materialgemeinkosten	4.915,74	10.000,00	10.000,00
	41002 | Aktivierte Personalkosten	111.874,75	80.000,00	110.000,00
	41003 | Aktivierte Eigenleistung	0,00	25.000,00	0,00
	41004 | Aktivierte Regiekosten	45.844,29	0,00	40.000,00
4.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**37.965,68**	**31.000,00**	**28.000,00**
	43001 | Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	5.521,00	3.000,00	3.000,00
	43101 | Erträge aus Verminderung der Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
	43201 | Auflösung Rückstellung Jahresabschlussprüfung	1.690,00	2.000,00	2.000,00
	43413 | Grundstückserträge	1.157,88	0,00	0,00
	43415 | Mieten und Pachten	500,00	2.000,00	1.000,00
	43420 | Schadenersätze steuerfrei	10.995,52	4.000,00	5.000,00
	43491 | Sonstige Erträge 19%	2.146,89	5.000,00	5.000,00
	43492 | Sonstige Erträge 7%	580,00	5.000,00	2.000,00
	43493 | Sonstige Umsätze 0%	15.374,39	10.000,00	10.000,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
	Ergebnis aus Nummer 1-4	*4.342.857,72*	*5.066.500,00*	*5.485.900,00*
5.	**Materialaufwand:**	**1.344.409,60**	**1.310.000,00**	**1.339.800,00**
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	796.671,03	823.000,00	835.000,00
	54001 | Strombezug	161.309,92	175.000,00	162.000,00
	54011 | Wasserbezug	587.871,13	620.000,00	630.000,00
	54101 | Brenn- und Treibstoffe	6.683,31	3.000,00	5.000,00
	54111 | Aufbereitungsmaterial	29.055,23	15.000,00	25.000,00
	54406 | Materialabgabe an Dritte/Fremdaufträge	1.440,31	5.000,00	5.000,00

Erfolgsplan
Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung Konto	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	 2026 EUR
	54412 | Verbrauchsmaterial	10.311,13	5.000,00	8.000,00
	54801 | Inventurdifferenzen	0,00	0,00	0,00
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	547.738,57	487.000,00	504.800,00
	54012 | Wassercent, Wasserentnahmeentgelt	67.697,34	68.000,00	68.000,00
	54506 | Material zu Arbeiten für Dritte	17.602,09	16.000,00	16.000,00
	54701 | Unterhaltung Grundstücke und Bauten	0,00	300,00	300,00
	54702 | Unterhaltung Hausanschlüsse	24.334,35	12.000,00	20.000,00
	54703 | Unterhaltung Ortsnetze	149.829,40	110.000,00	110.000,00
	54704 | Unterhaltung Zähler/Fernwirkanlage	3.706,97	7.000,00	10.000,00
	54705 | Unterhaltung Werkzeuge und Geräte	11.819,51	8.000,00	10.000,00
	54706 | Unterhaltung Wassergewinnungsanlagen	79.702,56	60.000,00	50.000,00
	54707 | Unterhaltung Aufbereitungsanlagen	10.018,96	20.000,00	20.000,00
	54708 | Unterhaltung Wasserbezugsanlagen	0,00	0,00	0,00
	54709 | Unterhaltung Transportleitungen	1.559,90	10.000,00	10.000,00
	54710 | Laufende Kfz-Betriebskosten	37.418,51	42.000,00	40.000,00
	54714 | Unterhaltung Geräte und Ausrüstung	0,00	4.000,00	4.000,00
	54715 | Unterhaltung Betriebs- und Lagerausstattung	1.217,21	200,00	1.000,00
	54716 | Unterhaltung Bauhof	6.915,56	9.000,00	10.000,00
	54717 | Wasseruntersuchungen	57.583,14	35.000,00	40.000,00
	54720 | Unterhaltung Probenahmestellen	47,27	500,00	500,00
	54721 | Unterhaltung Pumpenhäuser und Druckerhöhungsanlagen	957,59	30.000,00	30.000,00
	54722 | Unterhaltung Hochbehälter	77.328,21	50.000,00	60.000,00
	54723 | Unterhaltung Zubringerleitungen	0,00	5.000,00	5.000,00
6.	**Personalaufwand:**	**1.256.570,93**	**1.369.500,00**	**1.467.500,00**

Erfolgsplan
Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung Konto	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	 2026 EUR
a)	Löhne und Gehälter	933.873,75	1.022.000,00	1.092.000,00
	55001 | Löhne und Gehälter, tariflich Beschäftigte	933.873,75	1.020.000,00	1.090.000,00
	55801 | Aushilfslöhne	0,00	2.000,00	2.000,00
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	322.697,18	347.500,00	375.500,00
	56001 | AG-Anteil SV Löhne und Gehälter, tariflich Beschäftigte	192.436,27	215.000,00	232.000,00
	56201 | Beiträge zur Berufsgenossenschaft	9.142,93	8.000,00	9.000,00
	56301 | Zusatzversorgungskasse	74.632,43	72.000,00	82.000,00
	56305 | Versorgungskasse Beamte	45.978,66	50.000,00	50.000,00
	56601 | Unterstützungen, Beihilfen	506,89	2.500,00	2.500,00
	davon für Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7.	**Abschreibungen**	**1.590.456,00**	**1.650.000,00**	**1.750.000,00**
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	1.590.456,00	1.650.000,00	1.750.000,00
	57179 | Abschreibungen auf Sachanlagen	1.590.456,00	1.650.000,00	1.750.000,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 des Handelsgesetzbuches	0,00	0,00	0,00
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 des Handelsgesetzbuches	0,00	0,00	0,00
8.	**Konzessionsabgabe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**437.376,84**	**343.100,00**	**404.700,00**
	58201 | Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	31,00	1.000,00	1.000,00
	58401 | Forderungsausfälle	424,44	200,00	300,00
	59003 | Wegebenutzungsentgelt	216,12	1.500,00	1.000,00
	59101 | Mieten/Pachten/Leasing (techn. Bereich)	9,96	1.000,00	1.000,00

Erfolgsplan
Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung Konto	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	 2026 EUR
	59109 | Mitgliedsbeiträge	5.307,68	4.500,00	6.000,00
	59202 | Sachversicherungen	64.838,08	20.000,00	60.000,00
	59301 | Bürobedarf	1.024,63	1.000,00	1.000,00
	59302 | Drucksachen, Zeitschriften und Regelwerke	3.923,77	3.500,00	4.000,00
	59401 | Telefonkosten	14.777,48	15.000,00	15.000,00
	59404 | Frachten und ähnliche Aufwendungen	1.420,02	500,00	2.000,00
	59405 | Porto	2.509,80	3.000,00	3.000,00
	59502 | Öffentliche Bekanntmachungen	30,42	100,00	100,00
	59602 | Sitzungsgelder	466,66	1.500,00	1.500,00
	59603 | Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	2.986,83	1.500,00	2.000,00
	59604 | Bewirtungskosten 70 %	168,60	300,00	300,00
	59701 | Jahresabschlussprüfungskosten	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	59711 | Rechtsberatungs-/Prozesskosten usw.	0,00	500,00	500,00
	59712 | Beratungskosten	0,00	2.000,00	2.000,00
	59713 | Hydrogeologische Gutachten	0,00	5.000,00	5.000,00
	59714 | Energiemanagement	3.561,82	5.000,00	5.000,00
	59715 | Aufwendungen Gemeindearbeiter	0,00	1.000,00	1.000,00
	59901 | Verwaltungskostenbeitrag an den Einrichtungsträger	252.656,75	220.000,00	220.000,00
	59903 | Fortbildung, Ausbildung u. Umschulung	15.149,97	5.000,00	15.000,00
	59904 | Aufwendungen für EDV/Internetkosten	14.566,21	15.000,00	20.000,00
	59907 | Personalnebenaufwendungen	11.894,25	12.000,00	13.000,00
	59950 | Sonstige betriebliche Aufwendungen	25.731,18	3.000,00	5.000,00
	59951 | Periodenfremde und neutrale Auwendungen	3.282,40	5.000,00	5.000,00
	59952 | Abgang Umsatzerlöse Vorjahre	398,77	3.000,00	3.000,00

Erfolgsplan
Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung Konto	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	 2026 EUR
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	Ergebnis Nummer 5, 6, 7,8 und 9	*4.628.813,37*	*4.672.600,00*	*4.962.000,00*
10.	**Erträge aus Beteiligungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
11.	**Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagvermögens**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
12.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**172,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
	43603 | Zinsen auf Steuererstattungen	172,00	0,00	0,00
	43604 | Kassenguthabenzinsen des Einrichtungsträgers	0,00	1.000,00	1.000,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
13.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**358.309,75**	**360.500,00**	**486.700,00**
	65001 | Darlehenszinsen Neuaufnahme	0,00	0,00	95.000,00
	65005 | Kassenkreditzinsen an den Einrichtungsträger	0,00	500,00	500,00
	65010 | Zinsen Postbank	19.467,88	40.000,00	100,00
	65020 | Zinsen LBBW	15.951,99	20.000,00	10.600,00
	65030 | Zinsen Sparkasse	80.479,29	120.000,00	82.300,00
	65040 | Zinsen LB Saar	2.239,05	5.000,00	1.900,00
	65050 | Zinsen DGHYP	4.778,39	10.000,00	3.100,00
	65060 | Zinsen Hypo VB	9.037,04	10.000,00	11.100,00
	65070 | Zinsen WL-Bank	24.879,34	30.000,00	21.400,00
	65080 | Zinsen DKB	201.476,77	125.000,00	202.000,00
	65090 | Zinsen ISB	0,00	0,00	58.700,00

Erfolgsplan
Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung Konto	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	 2026 EUR
	davon an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
15.	***Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit***	***- 644.093,40***	***34.400,00***	***38.200,00***
16.	**Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17.	**Aufwendungen aus Verlustübernahme**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18.	**Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19.	**Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21.	**Steuern vom Einkommen und vom Ertrag**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	**Sonstige Steuern**	**4.231,96**	**3.800,00**	**4.300,00**
	68003 | Grundsteuer	2.275,81	1.900,00	2.300,00
	68101 | Kfz-Steuer	1.956,15	1.900,00	2.000,00
23.	**Jahresgewinn/Jahresverlust**	**- 648.325,36**	**30.600,00**	**33.900,00**

VERMÖGENSPLAN

Vermögensplan

Einnahmen

Konto:	Bezeichnung	Wirtschaftsplan 2025 €	Erläuterungen
	ANLAGEVERMÖGEN		
	Sachanlagen		
57179	Planmäßige Abschreibungen	1.750.000	*siehe Aufwendungen im Erfolgsplan, Bu.-Stelle 57179*
	UMLAUFVERMÖGEN		
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
120 + 122	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	35.000	
	Forderungen an den Einrichtungsträger		
14199	Forderungen an die Verbandsgemeinde aus Kassenbestand	100.000	*Liquiditätsmäßige Veränderung*
	SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE		
12050	Sonstige Forderungen	5.000	
	Übertrag:	1.890.000	

Vermögensplan Einnahmen

Konto:	Bezeichnung	Wirtschaftsplan 2025 €	Erläuterungen
	Übertrag:	1.890.000	
	EIGENKAPITAL		
	Empfangene Ertragzuschüsse		
21200	Empfangene Investitionszuschüsse (Baukostenzuschüsse)	595.000	
	VERBINDLICHKEITEN		
	Verbindlichkeiten aus Förderdarlehen		
30110	Förderdarlehen des Landes	0	
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
30200	Kreditaufnahmen	5.651.300	
	EINNAHMEN INSGESAMT	**8.136.300**	

Vermögensplan Ausgaben

Konto:	Bezeichnung	Wirtschaftsplan 2025 €	Erläuterungen
	ANLAGEVERMÖGEN		
	Investitionen lt. Investitions-Plan	6.836.000	
	UMLAUFVERMÖGEN		
	Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe		
10010	Hilfs- u. Betriebsstoffe (Bestandserhöhung)	5.000	
	EIGENKAPITAL		
	Empfangene Ertragszuschüsse		
43810	Auflösung von passivierten Ertrags- und Investitionszuschüssen	160.000	*siehe Erträge im Erfolgsplan Bu.-St. 21200*
	VERBINDLICHKEITEN		
	Verbindlichkeiten aus Förderdarlehen		
30110	Tilgung Förderdarlehen	107.200	
30120	Tilgung Anteil Förderdarlehen des ZWEM	36.300	
	Übertrag:	7.144.500	

Vermögensplan Ausgaben

Konto:	Bezeichnung	Wirtschaftsplan 2025 €	Erläuterungen
	Übertrag:	7.144.500	
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
30200	Tilgung von Krediten	1.025.700	
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
320	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	
	Jahresgewinn / Jahresverlust		
79101	Jahresgewinn	-33.900	*Ergebnis Erfolgsplan*
	AUSGABEN INSGESAMT	**8.136.300**	

INVESTITIONSPLAN

(Anlage zum Vermögensplan)

INVESTITIONSPLAN

Konto / Maßnahme	Bezeichnung der Anlagegruppen/-teile und Vorhaben	Ansatz		Gesamt-ausgaben	bisher bereitgestellt	Baukosten-zuschüsse
		Ausgabe	Verpflich-tungserm.			
		€	€	€	€	€
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
010	**Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte**					
01010 / 1	Schutzrechte	3.000	0	3.000	0	0
01040 / 2	GIS - Leitungskataster	40.000	0	40.000	0	0
012	**Baukostenzuschüsse**					
01220 / 4	Baukostenzuschuss an den Zweckverband Wasserversorgung Eifel-Mosel für Investitionen 2026	822.000	0	822.000	0	0
	II. Sachanlagen					
023	**Grundstücke mit grundstücksgleichen Rechten ohne Bauten**					
02310 / 8	Erwerb von Grundstücken in Wasserschutzgebieten	5.000	0	5.000	0	0
030	**Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen**					
03010 / 9	Brunnen und Quellen	125.000	0	125.000	0	0
03020 / 10	Aufbereitungsanlagen	30.000	0	30.000	0	0
06010 / 16	Erneuerung Fernwirktechnik/-anlage	100.000	0	100.000	0	0
040	**Verteilungsanlagen**					
04010 / 12	Speicheranlagen allgemein	580.000	0	580.000	0	0
04021 / 11	Pumpstationen und Druckerhöhungsanlagen	80.000	0	80.000	0	0

INVESTITIONSPLAN

Konto / Maßnahme	Bezeichnung der Anlagegruppen/-teile und Vorhaben	Ansatz		Gesamt-ausgaben	bisher bereitgestellt	Baukosten-zuschüsse
		Ausgabe	Verpflich-tungserm.			
		€	€	€	€	€
043	**Ortsnetze**					
100	Erneuerung WL, Görresstraße, BKS	90.000	0	90.000	0	0
101	Erneuerung WL, Gartenstraße, BKS	90.000	0	90.000	0	0
144	Erneuerung WL, Alte Rau, BKS	24.000	0	24.000	0	0
102	Erneuerung WL, Mozartstraße, BKS	75.000	0	75.000	0	0
145	Erneuerung WL, Borngraben, BKS-Wehlen	70.000	0	70.000	0	0
103	Verlegung WL, BG "Grummweg", Brauneberg	280.000	0	280.000	0	111.000
104	Verlegung WL, BG "Langfuhr", Burgen	125.000	0	125.000	0	59.000
105	Optimierung (Planung) der Wasserversorgung "Erden-Z.-R."	500.000	0	500.000	0	0
106	Planung, Verlegung WL, BG "Im Leienfeld II", Gornhausen	20.000	0	20.000	0	0
107	Planung, Verlegung WL, BG "Pilmeroth", Kleinich	8.000	0	8.000	0	0
108	Planung, Verlegung WL, BG "Obere Neuwies", Kleinich	30.000	0	30.000	0	0
109	Erneuerung WL, "Im Treffgen/Heldentrischen", Kommen	48.000	0	48.000	0	0
110	Verlegung WL, BG "Hinterm Goldschmitsgraben", Lieser	60.000	0	60.000	0	47.000
146	Erneuerung WL, Auf Zewenisch, Lieser	30.000	0	30.000	0	0
147	Erneuerung WL, Alter Postweg, Longkamp	30.000	0	30.000	0	0
113	Planung, Verlegung WL, GG "Rosengarten", Longkamp	30.000	0	30.000	0	0
111	Verlegung WL, BG "Auf'm Witten", Lösnich	100.000	0	100.000	0	32.000
112	Planung, Verlegung WL, BG "Am Schönberg", M.-Noviand	30.000	0	30.000	0	0
114	Erneuerung WL, Zur Burglay + Unterm Iderstolk (TS), Minheim	190.000	0	190.000	0	0
115	Planung, Verlegung WL, BG "Im Pesch", Minheim	25.000	0	25.000	0	0
148	Erneuerung WL, "Am Rosenberg", Minheim	30.000	0	30.000	0	0
149	Erneuerung WL, "Im Bungert", Minheim	20.000	0	20.000	0	0
117	Planung, Verlegung WL, BG "Bergweg", Mülheim	30.000	0	30.000	0	0
150	Erneuerung WL, Hauptstraße (TS), Mülheim	78.000	0	78.000	0	0

INVESTITIONSPLAN

Konto / Maßnahme	Bezeichnung der Anlagegruppen/-teile und Vorhaben	Ansatz		Gesamt-ausgaben	bisher bereitgestellt	Baukosten-zuschüsse
		Ausgabe	Verpflich-tungserm.			
		€	€	€	€	€
118	Verlegung WL, "Am Wald-Im Undelt", Neumagen-Dhron	78.000	0	78.000	0	0
119	Erneuerung WL, Moselstraße, Neumagen-Dhron	200.000	0	200.000	0	0
120	Erneuerung WL, Kapellenstraße, Neumagen-Dhron	133.000	0	133.000	0	0
135	Erneuerung WL, Pelzergasse, Neumagen-Dhron	45.000	0	45.000	0	0
123	Erneuerung WL, Im Landkapitel, Piesport	45.000	0	45.000	0	0
125	Überplanung Versorgungsnetz Piesport (mit ZWEM)	50.000	0	50.000	0	0
126	Erneuerung WL, Scheuertrift, Ürzig	216.000	0	216.000	0	0
127	Planung, Verlegung WL, BG "Sportgelände", Ürzig	15.000	0	15.000	0	0
128	Erneuerung WL, Hauptstraße (K 88), Veldenz	205.000	0	205.000	0	0
129	Planung, Verlegung WL, BG "Flurwiesen II", Veldenz	20.000	0	20.000	0	0
132	Erneuerung WL, Im Jakobsgarten, Zeltingen-Rachtig	80.000	0	80.000	0	0
043	**Hausanschlüsse**					
50 / 51	Bernkastel-Kues, Görresstraße	10.000	0	10.000	0	0
50 / 51	Bernkastel-Kues, Gartenstraße	5.000	0	5.000	0	0
50 / 51	Bernkastel-Kues, Alte Rau	10.000	0	10.000	0	0
50 / 51	Bernkastel-Kues, Mozartstraße	12.000	0	12.000	0	0
50 / 51	BKS-Wehlen, Borngraben	34.000	0	34.000	0	0
52 / 53	Brauneberg, BG "Grummweg"	43.000	0	43.000	0	0
52 / 53	Burgen, BG "Langfuhr"	26.000	0	26.000	0	0
50 / 51	Kommen, Im Treffgen/Heldentrischen	13.000	0	13.000	0	0
52 / 53	Lieser, BG "Hinterm Goldschmitsgraben"	20.000	0	20.000	0	0
52 / 53	Lösnich, BG "Auf'm Witten"	17.000	0	17.000	0	0
50 / 51	Minheim, Zur Burlay + Unterm Iderstolk (TS)	10.000	0	10.000	0	0
50 / 51	Mülheim, Hauptstraße (TS) 3. BA	51.000	0	51.000	0	0

INVESTITIONSPLAN

Konto / Maßnahme	Bezeichnung der Anlagegruppen/-teile und Vorhaben	Ansatz		Gesamt-ausgaben	bisher bereitgestellt	Baukosten-zuschüsse
		Ausgabe	Verpflich-tungserm.			
		€	€	€	€	€
52 / 53	Neumagen-Dhron, "Am Wald-Im Undelt"	19.000	0	19.000	0	0
50 / 51	Neumagen-Dhron, Moselstraße	28.000	0	28.000	0	0
50 / 51	Neumagen-Dhron, Kapellenstraße	75.000	0	75.000	0	0
50 / 51	Neumagen-Dhron, Pelzergasse	13.000	0	13.000	0	0
50 / 51	Piesport, Im Landkapitel	30.000	0	30.000	0	0
50 / 51	Veldenz, Hauptstraße (K 88)	75.000	0	75.000	0	0
50 / 51	Zeltingen-Rachtig, Im Jakobsgarten	30.000	0	30.000	0	0
	Einzelanschlüsse	470.000	0	470.000	0	0
044	**Meßeinrichtungen**					
04410 / 17	Messeinrichtungen - Wasserzähler	300.000	0	300.000	0	0
	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
02110 / 200	Umbau Betriebsgebäude Andel	500.000	0	500.000	0	0
02110 / 204	Neubau Bürogebäude Andel	75.000	0	75.000	0	0
07120 / 19	Ersatzbeschaffung Betriebsfahrzeuge	2.000	0	2.000	0	0
07110 / 22	Geräte und Werkzeuge	60.000	0	60.000	0	0
07140 / 21	Lager- u. Geschäftsausstattung (einschl. EDV)	15.000	0	15.000	0	0
07130 / 23	Büroausstattung	2.000	0	2.000	0	0
078 / 25	GWG für Verwaltung und Betrieb	6.000	0	6.000	0	0
	INVESTITIONSPLAN INSGESAMT	**6.836.000**	**0**	**6.836.000**	**0**	**249.000**

Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben gemäß § 102 GemO

Verpflichtungsermächtigung im Wirtschaftsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben - in 1000 € - 2027
	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen (einschl. zinslose Landesdarlehen)	0
genehmigungspflichtig (§102 Abs. 4 GemO)	0

STELLENÜBERSICHT

für den Betriebsbereich WASSERWERK der Verbandsgemeindewerke Bernkastel-Kues
für das Wirtschaftsjahr 2026

Organisationseinheit Stellenbezeichnung	Zahl der Stellen 2026 Soll	 2025 Soll	 30.06. 2025 Ist	Bes.-Gruppe, Verg.-Gruppe, Lohn-Gruppe, Entgelt-Gruppe (TV-V/TVöD) 2026 (TV-V)	 2025 (TV-V)	Bewertung der Stellen	Stellenvermerke Erläuterungen
Verwaltung							
Tariflich Beschäftigte (Ang./Werkleiter)	0,500	0,500	0,500	TV-V 13	TV-V 13	TV-V 13	
Tariflich Beschäftigter (kaufm. Ang.-stv.WL)	0,500	0,500	0,500	TV-V 11	TV-V 11	TV-V 11	
Tariflich Beschäftigter (Meister als Techn.Ang.)	1,000	1,000	1,000	TV-V 10	TV-V 10	TV-V 10	
Tariflich Beschäftigter (Tiefbau-Techn. Ang.)	0,500	0,500	0,500	TV-V 10	TV-V 10	TV-V 10	
Tariflich Beschäftigte (Kaufm.Ang.)	0,500	0,500	0,500	TV-V 9	TV-V 9	TV-V 9	
Tariflich Beschäftigter (Ang.)	0,500	0,500	0,500	TV-V 8	TV-V 8	TV-V 8	
Tariflich Beschäftigte (Kaufm.Ang.)	0,500	0,500	0,500	TV-V 7	TV-V 7	TV-V 7	
Tariflich Beschäftigte (Ang.)	0,385	0,385	0,385	TV-V 7	TV-V 7	TV-V 7	
Tariflich Beschäftigter (Ang.)	0,500	0,500	0,500	TV-V 5	TV-V 5	TV-V 5	
Tariflich Beschäftigter (Ang.)	0,500	0,500	0,500	TV-V 4	TV-V 4	TV-V 4	
Tariflich Beschäftigte/r (Techn. Ang.)	0,500	0,500	0,000	TV-V 10	TV-V 10	TV-V 10	*Ausschreibung 2026 (Techniker)*
Tariflich Beschäftigte/r (Techn. Ang.)	0,500	0,500	0,000	TV-V 7	TV-V 7	TV-V 7	*Ausschreibung 2026 (Bauzeichner)*
Tariflich Beschäftigte/r (Kaufm.Ang.)	0,500	0,500	0,000	TV-V 6	TV-V 6	TV-V 6	*Ausschreibung 2026 (Kaufm. MA)*
Tariflich Beschäftigte/r (Kaufm.Ang.)	0,500	0,500	0,000	TV-V 6	TV-V 6	TV-V 6	*derzeit nicht besetzt*
	7,385	**7,385**	**5,385**				
Elektrotechnischer Betrieb							
Tariflich Beschäftigter (Elektrotechniker)	0,500	0,500	0,500	TV-V 8	TV-V 8	TV-V 8	
Tariflich Beschäftigter (Elektrotechniker)	0,500	0,500	0,500	TV-V 8	TV-V 7	TV-V 7	
Tariflich Beschäftigter (Elektrofachkraft)	0,500	0,000	0,000	TV-V 7	TV-V 7	TV-V 7	*Ausschreibung 2026 (Elektriker)*
Tariflich Beschäftigter (Elektrofachkraft)	0,500	0,500	0,500	TV-V 7	TV-V 7	TV-V 7	
	2,000	**1,500**	**1,500**				
Technischer Betrieb							
Tariflich Beschäftigter (Wassermeister)	1,000	1,000	1,000	TV-V 8	TV-V 8	TV-V 8	
Tariflich Beschäftigter (Wassermeister)	1,000	1,000	1,000	TV-V 8	TV-V 8	TV-V 8	
Tariflich Beschäftigter (Facharbeiter)	0,650	1,000	1,000	TV-V 6	TV-V 6	TV-V 6	
Tariflich Beschäftigter (Facharbeiter)	0,870	1,000	1,000	TV-V 6	TV-V 6	TV-V 6	
Tariflich Beschäftigter (Facharbeiter)	0,870	0,870	0,870	TV-V 6	TV-V 6	TV-V 6	
Tariflich Beschäftigter (Facharbeiter)	1,000	1,000	1,000	TV-V 6	TV-V 6	TV-V 6	
Tariflich Beschäftigter (Facharbeiter)	1,000	1,000	1,000	TV-V 6	TV-V 6	TV-V 6	
Tariflich Beschäftigter (Facharbeiter)	1,000	1,000	1,000	TV-V 6	TV-V 6	TV-V 6	
Tariflich Beschäftigter (Facharbeiter)	1,000	0,000	0,000	TV-V 5	TV-V 5	TV-V 5	
Tariflich Beschäftigter (Facharbeiter)	1,000	1,000	1,000	TV-V 5	TV-V 5	TV-V 5	
Tariflich Beschäftigter (Facharbeiter)	1,000	1,000	1,000	TV-V 5	TV-V 5	TV-V 5	
	10,390	**9,870**	**9,870**				
Gesamt	**19,775**	**18,755**	**16,755**				

nachrichtlich - Beschäftigte in Ausbildung

Azubi FK Wasserversorgungstechnik	1,000	1,000	1,000	-	AzubiVG		

Übersicht

über die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie die unverzinslichen Förderdarlehen gegenüber dem Land Rheinland-Pfalz

Entwicklung	Darlehen von Kreditinstituten €	Förderdarlehen des Landes €
Voraussichtlicher Stand 01.01.2026	19.771.867	1.082.900
Zugang, Neuaufnahme 2026	5.651.300	0
Abgang, Tilgung 2026	1.025.700	143.500
Voraussichtlicher Stand 31.12.2026	**24.397.467**	**939.400**

FINANZPLAN

bis 2029

F i n a n z p l a n — Einnahmen (Mittelherkunft)

Konto:	Bezeichnung	Planungsperiode				
		2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€	2029 T€
	Anlagevermögen					
57179	Planmäßige Abschreibungen	1.650	1.750	1.960	2.135	2.280
	Umlaufvermögen					
120 + 122	Lieferungs- und Leistungsforderungen	35	35	35	35	35
14199	Forderungen an VG aus Kassenbestand	100	100	100	100	100
12050	Sonstige Forderungen	5	5	5	5	5
	Eigenkapital					
21200	Empfangene Ertragszuschüsse	620	595	600	605	610
	Verbindlichkeiten aus Förderdarlehen					
30110	Förderdarlehen des Landes	0	0	0	0	0
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten					
30200	Kreditaufnahmen Kapitalmarkt	6.238	5.651	8.391	6.644	5.668
	I N S G E S A M T	**8.648**	**8.136**	**11.091**	**9.524**	**8.698**

F i n a n z p l a n

Ausgaben (Mittelverwendung)

Konto:	Bezeichnung	Planungsperiode				
		2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€	2029 T€
	Anlagevermögen					
	Investitionen lt. Investitionsplan/-programm	7.391	6.836	9.714	8.171	7.375
	Umlaufvermögen					
10010	Hilfs- u. Betriebsstoffe (Bestandserhöhung)	5	5	5	5	5
	Eigenkapital					
43810	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	160	160	165	165	165
	Verbindlichkeiten aus Förderdarlehen					
30110	Tilgung von Förderdarlehen	123	107	77	71	56
30120	Tilgung Förderdarlehen (Anteil ZWEM)	36	36	32	32	32
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten					
30200	Tilgung von Krediten	964	1.026	1.098	1.080	1.065
320	**Liefer- u. Leistungsverbindlichkeiten**	0	0	0	0	0
79101	**Jahresverlust/-gewinn** (aus Erfolgsplan)	-31	-34	0	0	0
	I N S G E S A M T	**8.648**	**8.136**	**11.091**	**9.524**	**8.698**

INVESTITIONSPROGRAMM (Anlage zum Finanzplan)

Bezeichnung der Maßnahme	Kostenschätzung		
	2027 T€	2028 T€	2029 T€
Erneuerung TL "Kieselborn-Quellen" von Hirzlei bis Kieselborn-Quellen	430	430	0
Erneuerung TL "Brunnen Ürzig - HB Ürzig"	250	250	250
Erneuerung Versorgungsnetz Zeltingen-Rachtig-Erden-Lösnich	1.700	1.700	1.600
Bernkastel-Kues, Erneuerung WL im Stadtteil Kues im Zuge Straßenausbau	0	50	0
Erden, Erneuerung WL im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau	424	37	0
Gornhausen, Erneuerung WL im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau	80	0	0
Graach, Erneuerung WL im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau	34	235	471
Hochscheid, Erneuerung WL im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau	0	0	200
Kleinich, Erneuerung WL im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau	252	0	0
Kommen, Erneuerung WL im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau	0	150	0
Lieser, Erneuerung WL im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau	168	208	0
Longkamp, Erneuerung WL im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau	483	172	460
Maring-Noviand, Erneuerung WL im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau	200	96	0
Minheim, Erneuerung WL im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau	371	0	0
Monzelfeld, Verlegung WL im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau	81	0	0
Mülheim, Verlegung WL im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau	200	0	0
Neumagen-Dhron, Erneuerung WL im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau	0	363	0
Piesport, Erneuerung WL im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau	403	400	576
Ürzig, Erneuerung WL im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau	100	200	209
Veldenz, Verlegung WL im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau		200	0
Wintrich, Erneuerung WL im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau	228	527	442
Zeltingen-Rachtig, Verlegung WL im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau	0	317	47
Baukostenzuschuss an ZWEM	1.009	1.125	1.659
Erneuerung von Transportleitungen	390	300	0
Neuverlegung u. Erneuerung von Hausanschlüssen	400	420	440
Erneuerung der Fernwirktechnik	100	100	100
GIS - Leitungskataster	40	40	40
Beschaffung von Messeinrichtungen	320	320	320
Umbau/Sanierung Betriebsgebäude Andel	300	0	0
Neubau Bürogebäude Andel	1.250	0	0
Speicheranlagen, Pumpstationen und Druckerhöhungsanlagen, Wassergewinnung	390	420	450
Sonstige Investitionen	111	111	111
I N S G E S A M T	**9.714**	**8.171**	**7.375**

Wirtschaftsplan 2026

Betriebsbereich

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

Vorbericht

Entgeltfestsetzung

Dem Planentwurf liegen die nachfolgenden Entgelte zugrunde, die Erhöhungen sind entsprechend dargestellt:

1. **Schmutzwassergebühr** einschließlich Abwasserabgabe (§ 18 der Entgeltsatzung)
   = 3,17 € (bisher 3,00 €) / m³ gewichtete Schmutzwassermenge, davon beträgt der Sammlungsanteil 1,00 € / m³

2. **Wiederkehrender Beitrag für das Niederschlagswasser** (§ 13 der Entgeltsatzung)
   1. Für Grundstücke, die an einen Sammler angeschlossen sind oder angeschlossen werden können und für die ein Anschluss an eine zentrale Kläranlage aufgrund der Planungen der Verbandsgemeinde vorgesehen, aber noch nicht erfolgt ist **= 0,12 € / m²** Abflussfläche

   2. Für Grundstücke, die an einen Sammler angeschlossen sind oder angeschlossen werden können und für die eine der Planung der Verbandsgemeinde entsprechende Ableitung erfolgt **= 0,35 € (bisher 0,31 €) / m²** Abflussfläche

3. **Fäkalschlammgebühr** (§ 24 der Entgeltsatzung)
   = 60,30 € (bisher 57,20 €) / m³ abgefahrenen Schlamm aus Grundstückskläranlagen, die nicht an die Abwassersammelleitung angeschlossen sind.

4. **Zusatzgebühr für Weinbau- und Weinhandelsbetriebe** (§ 23 der Entgeltsatzung)
   1. Flaschenweinvermarkter = 3,01 € (bisher 2,75 €) je 500 m² Ertragsfläche = 60,20 €/ha
   2. Fassweinvermarkter = 1,55 € (bisher 1,37 €) je 500 m² Ertragsfläche = 31,00 €/ha
   3. Mostvermarkter = 0,35 € (bisher 0,31 €) je 500 m² Ertragsfläche = 7,00 €/ha

5. **Einmalige Beiträge** (§ 2 der Entgeltsatzung)
   Von den beitragsfähigen Aufwendungen werden 70 v.H. als einmaliger Beitrag für das Schmutzwasser und 61,41 v. H. als einmaliger Beitrag für das Niederschlagswasser erhoben. Die einmaligen Beiträge betragen:
   1. für das Schmutzwasser = 4,15 € / m² (bisher 3,94 €) gewichtete Grundstücksfläche
   2. für das Niederschlagswasser = 7,92 € / m² (bisher 7,51 €) mit Abflussbeiwerten vervielfachte Grundstücksfläche

6. **Laufender Kostenanteil für die Oberflächenentwässerung der Stadt- / Gemeindestraßen**
   = 0,51 € / m² (bisher 0,48 €) entwässerte Straßenfläche

7. **Investitionskostenanteil für die Oberflächenentwässerung der Stadt- / Gemeindestraßen**
   = 24,36 € / m² (bisher 23,11 €) entwässerte Straßenfläche

Erfolgsplan

Die Erträge sind mit insgesamt 8.557.000 € und die Aufwendungen mit 8.527.400 € veranschlagt. Somit ergibt sich ein Jahresgewinn von insgesamt 29.600 €. Gegenüber dem Vorjahr verbessert sich das Jahresergebnis um 7.400 €.

Aufgrund des Jahresergebnis entspricht der Wirtschaftsplan den Anforderungen des § 94 GemO, da das Entgeltaufkommen mit rd. 195,25 € die zumutbare und vertretbare Belastung von 105,00 € je Einwohner und Jahr übersteigt und darüber hinaus alle Aufwendungen, die zu Ausgaben führen, durch entsprechende Einnahmen gedeckt sind. Der Liquiditätsüberschuss (Cash Flow) beläuft sich auf 3.425.100 € (+ 2.400 € gegenüber dem Vorjahr).

Bei der Schmutzwassergebühr liegt dem Planansatz eine Abrechnungsmenge von insgesamt 1.500.000 m³ zu Grunde. Die Ermittlungsgrundlage für den wiederkehrenden Beitrag beträgt insgesamt 4.914.043 m².

Die Aufwendungen wurden der voraussichtlichen Kostenentwicklung und der neuen Gebietsstruktur angepasst. Die Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Leistungen (Unterhaltung der Kläranlagen und Pumpwerke) werden voraussichtlich 3.094.800 € betragen. Die Personalkosten erhöhen sich um 282.500 € auf 1.652.500 €. Die planmäßigen Abschreibungen sind mit insgesamt 3.000.000 € veranschlagt. Der voraussichtliche Zinsaufwand wurde mit 408.500 € ermittelt und liegen somit um 108.000 € höher gegenüber dem Vorjahr. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen 363.600 €, hier ist die Reduzierung um 37.700 € hauptsächlich auf die Anpassung bei den Versicherungsbeiträgen zurückzuführen.

Vermögensplan

Der Vermögensplan schließt in der Einnahme und Ausgabe mit 15.651.400 € ab. Hiervon entfallen auf die Investitionen 12.696.000 €. Diesbezüglich wird auf die nachstehenden Ausführungen und Einzelveranschlagungen im Investitionsplan hingewiesen.

Auf der Ausgabenseite sind weiterhin die Auflösung der Ertragszuschüsse mit 395.000 €, die Tilgung von Förderdarlehen mit 1.255.000 € (Vorjahr: 1.255.000 €), die Tilgung von Kapitalmarktdarlehen mit 1.290.000 € (Vorjahr: 1.3000.000 €) veranschlagt.

Zur Finanzierung stehen die Abschreibungen 3.000.000 €, Forderungen aus Vorjahren 110.000 €, Abwasserabgabenverrechnungen 100.000 € und die empfangenen Ertragszuschüsse 829.600 € zur Verfügung.

Die Restfinanzierung muss durch eine Kreditaufnahme auf dem Kapitalmarkt in Höhe von 11.611.300 € sichergestellt werden.

Die veranschlagten Investitionsmaßnahmen teilen sich wie folgt auf:

1. Maßnahmen zur Fertigstellung der Erstausstattung

a) Bernkastel-Kues-Wehlen, "Klosterberg", Kanalisation	50.000 €	
b) Ürzig, "Einzelanwesen Scheuertrift", Kanalisation	65.000 €	
	115.000 € =	**1%**

2. Plangemäße Herstellung und Erneuerung von Ortskanälen

(Gemeinschaftsmaßnahmen mit dem Straßenausbau)

Einzelmaßnahmen in Bernkastel-Kues, Kommen, Lieser, Longkamp, Minheim, Mülheim, Neumagen-Dhron, Piesport, Veldenz, und Zeltingen-Rachtig	**6.362.000 € =**	**50%**

3. Erschließung Neubau- und Gewerbegebiete

a) Brauneberg, Neubaugebiet	1.020.000 €	
b) Burgen, Neubaugebiet	645.000 €	
c) Lieser, Neubaugebiet	320.000 €	
d) Lösnich, Neubaugebiet	405.000 €	
e) verschiedene Neubaugebiete, Planung	395.000 €	
	2.785.000 € =	**22%**

4. Sonstiges

davon Baukostenzuschuss an VG Kröv-Bausendorf = 100.000 €
davon Erneuerungen Abwasserbehandlungs- und Abwassersammelanlagen = 2.810.000 €

	3.434.000 € =	**27%**
Insgesamt	**12.696.000 € =**	**100%**

Finanzplan gemäß § 19 EigAnVO

Der Finanzplan bis 2029 ist als Anlage beigefügt.

Mit Ausnahme vereinzelter Außenbereichsgrundstücke wird die Fertigstellung der Erstausstattung im Planungszeitraum abgeschlossen.

In den kommenden Jahren sind seitens der Stadt und verschiedenen Ortsgemeinden weitere Straßenausbaumaßnahmen geplant. Der Zustand der Kanäle ist noch nicht in allen Fällen bekannt.

Vor jedem Straßenausbau werden die Kanäle mit Kamerabefahrung überprüft. Besteht Erneuerungsbedarf, erhöhen sich die veranschlagten Investitionen.

Auch erfolgen jährlich weitere Zustandsüberprüfungen gemäß der Eigenüberwachungsverordnung (EÜVOA).
Durch zwingend notwendige Sanierungsmaßnahmen kann sich der Investitionsbedarf weiter erhöhen.

Allgemeine Kalkulationsdaten

1. **Entgeltpflichtige Einwohner** (Statistisches Landesamt am 31.12.2024) = 28.304

2. **Schmutzwassermenge** der Tarifeinleiter, gewichtet 1.500.000 m³
   - davon aus Haushalten (38 m³ je E) = 1.075.552 m³
   - Gewerbe, öffentliche Einrichtungen, Weinbau, Fremdenverkehr = 424.448 m³

3. **Abflussflächen, "Wiederkehrender Beitrag für das Niederschlagswasser"**
   - ohne Kläranlagenanschluss (noch nicht plangemäße Ableitungsmöglichkeit) = 0 m²
   - mit Kläranlagenanschluss (plangemäße Ableitungsmöglichkeit) = 4.914.043 m²

     4.914.043 m²

4. **Zusatzgebühr Weinbau**
   - Flaschenweinvermarkter = 904 ha
   - Fassweinvermarkter = 425 ha
   - Mostvermarkter = 204 ha
   - = **1.533 ha**

5. **Entgeltbedarf / Entgeltaufkommen je Einwohner**
   - Vertretbare Belastung 105,00 €
   - Entgeltbedarf Nachkalkulation 2024 180,49 €
   - Entgeltbedarf Wirtschaftsplan 2026 194,21 €
   - Entgeltaufkommen Nachkalkulation 2024 159,17 €
   - Entgeltaufkommen Wirtschaftsplan 2026 195,25 €

6. **Förderschwelle für Maßnahmen der Abwasserbeseitigung**
   Entgeltbedarf von mehr als 170,00 €/Einwohner = 30 % der zuwendungsfähigen Investitionskosten, zinslose Darlehen, Tilgung 3 %, drei tilgungsfreie Jahre

7. **Stand der Abwasserreinigung**

	01.01.2026	01.01.2027
Reinigung gemäß dem Stand der Technik	99,9 % der Einwohner	99,9 % der Einwohner
Nur mechanische Reinigung	0,05 % der Einwohner	0,05 % der Einwohner
Noch anzuschließen / Lösung für biologische Reinigung noch zu realisieren	0,05 % der Einwohner	0,05 % der Einwohner
	100,0 %	100,0 %

Gewinn- und Verlustrechnung

		Wirtschaftsplan 2026	Wirtschaftsplan 2025	Erfolgsrechnung 2024
	€	€	T€	T€
1. **Umsatzerlöse**		8.433.500	7.999	7.010
2. **Andere aktivierte Eigenleistungen**		20.000	10	3
3. **Sonstige betriebliche Erträge**		103.000	108	86
		8.556.500	**8.117**	**7.099**
4. **Materialaufwand**				
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren, Aufwendungen für bezogene Leistungen		3.094.800	3.019	3.171
5. **Personalaufwand**				
a) Löhne, Vergütungen und Gehälter	1.224.500			
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung, davon für Altersversorgung: 110.000 €	428.000	1.652.500	1.370	1.237
6. **Abschreibungen** auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen, davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB: 0,00 €		3.000.000	3.000	2.764
7. **Sonstige betriebliche Aufwendungen**				
davon außerordentliche: 0,00 €		370.100	405	483
8. **Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**		500	1	-
9. **Zinsen und ähnliche Aufwendungen**		408.500	300	281
10. **Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**		31.100	24	- 837
11. **Sonstige Steuern**		1.500	2	1
12. **Jahresgewinn/-verlust**		**29.600**	**22**	**- 838**

ERFOLGSPLAN

Erfolgsplan
Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung Konto	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	 2026 EUR
1.	**Umsatzerlöse**	**7.009.851,07**	**7.999.000,00**	**8.433.500,00**
	40101 | Erlöse aus SW-Gebühren, Haushalte	3.891.996,50	4.560.000,00	4.755.000,00
	40105 | Erlöse aus Zusatzgebühr Weinbau	59.007,50	64.000,00	67.500,00
	40110 | Erlöse aus Fäkalschlammgebühr	6.868,95	6.000,00	8.000,00
	40120 | Erlöse aus Sonderverträgen	553.291,02	650.000,00	600.000,00
	40130 | Erlöse aus Abwasserabgabe	733,90	1.000,00	1.000,00
	40301 | WKB NW, Haushalte	1.266.211,10	1.508.000,00	1.720.000,00
	40401 | OW Straßenbaulastträger, Gemeinde	541.297,92	538.000,00	582.000,00
	40402 | OW Straßenbaulastträger, Kreis	35.170,00	33.000,00	35.000,00
	40403 | OW Straßenbaulastträger, Land	25.260,00	24.000,00	25.000,00
	43800 | Auflösung passivierte Ertragszuschüsse	391.806,84	400.000,00	395.000,00
	43922 | Kostenerstattungen für Verwaltungskosten	20.460,31	30.000,00	30.000,00
	43950 | Betriebskostenanteil WIL-Land	217.747,03	185.000,00	215.000,00
2.	**Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**3.719,44**	**10.000,00**	**20.000,00**
	41004 | AEL, Regiekosten	3.719,44	10.000,00	20.000,00
4.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**86.185,17**	**107.500,00**	**103.000,00**
	43201 | Auflösung Rückstellung Jahresabschlussprüfung	3.697,00	0,00	500,00
	43420 | Schadenersätze	1.204,28	2.500,00	2.500,00
	43491 | Sonstige Erträge	13.427,90	30.000,00	30.000,00
	43495 | Periodenfremde und neutrale Erträge	29.442,46	75.000,00	30.000,00
	43940 | Stromsteuererstattung	38.413,53	0,00	40.000,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00

Erfolgsplan
Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung Konto	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	 2026 EUR
	Ergebnis aus Nummer 1-4	*7.099.755,68*	*8.116.500,00*	*8.556.500,00*
5.	**Materialaufwand:**	**3.171.402,67**	**3.018.800,00**	**3.094.800,00**
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	973.354,47	923.500,00	821.000,00
	54001 | Fremdbezug von Strom	949.943,61	900.000,00	795.000,00
	54060 | Wasserbezug	19.577,26	18.500,00	21.000,00
	54101 | Brenn- und Treibstoffe (Betriebsstoffe)	3.833,60	5.000,00	5.000,00
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.198.048,20	2.095.300,00	2.273.800,00
	54701 | Unterhaltung Grundstücke und Bauten	4.057,84	0,00	500,00
	54702 | Unterhaltung Kläranlage/technische Einrichtungen	1.306.199,91	1.200.000,00	1.350.000,00
	54703 | Unterhaltung Leitungsnetz	181.008,26	120.000,00	140.000,00
	54704 | Unterhaltung Pumpwerke	80.559,55	90.000,00	150.000,00
	54706 | Unterhaltung Hausanschlüsse	28.183,67	45.000,00	40.000,00
	54707 | Unterhaltung Haupt- und Verbindungssammler	36.973,15	65.000,00	45.000,00
	54708 | Unterhaltung Regenbauwerke	29.857,38	80.000,00	50.000,00
	54710 | Laufende Kfz-Betriebskosten	21.873,74	23.000,00	23.000,00
	54715 | Grubenentleerung / Fäkalschlammabfuhr	9.558,71	12.000,00	12.000,00
	54716 | Unterhaltung Werkzeuge, Geräte	2.974,10	5.000,00	8.000,00
	54718 | Abfallentsorgung	0,00	300,00	300,00
	54720 | Aufwendungen aus der Abwasserabgabe	144.566,54	135.000,00	135.000,00
	54721 | Betriebskostenanteil VG Kröv-Bausendorf	352.235,35	320.000,00	320.000,00
6.	**Personalaufwand:**	**1.236.627,28**	**1.370.000,00**	**1.652.500,00**
a)	Löhne und Gehälter	932.882,94	1.036.000,00	1.224.500,00
	55001 | Löhne und Gehälter, tariflich Beschäftigte	932.882,94	1.036.000,00	1.224.500,00

Erfolgsplan
Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung Konto	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	 2026 EUR
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	303.744,34	334.000,00	428.000,00
	56001 | AG-Anteile zur SV Löhne und Gehälter, tariflich Beschäftigte	190.722,46	220.000,00	260.000,00
	56201 | Beiträge zur Berufsgenossenschaft / Unfallkasse	2.857,17	0,00	2.500,00
	56301 | Arbeitgeberanteile zur Zusatzversorgung ZVK, tariflich Beschäftigte	72.656,98	114.000,00	128.000,00
	56305 | Aufwendungen für Altersversorgung, Beamte	36.459,29	0,00	36.500,00
	56601 | Unterstützungen, einschl. Beihilfen	1.048,44	0,00	1.000,00
	davon für Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7.	**Abschreibungen**	**2.764.559,00**	**3.000.000,00**	**3.000.000,00**
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	2.764.559,00	3.000.000,00	3.000.000,00
	57190 | Planmäßige Abschreibungen	2.764.559,00	3.000.000,00	3.000.000,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 des Handelsgesetzbuches	0,00	0,00	0,00
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 des Handelsgesetzbuches	0,00	0,00	0,00
8.	**Konzessionsabgabe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**483.491,24**	**404.500,00**	**370.100,00**
	58201 | Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	22,00	500,00	500,00
	58300 | Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens	506,88	0,00	500,00
	58401 | Forderungsausfälle	0,00	1.000,00	500,00
	59101 | Mieten/Pachten/Leasing (techn. Bereich)	303,12	400,00	400,00
	59109 | Mitgliedsbeiträge	3.803,47	4.000,00	4.000,00
	59202 | Sachversicherungen	53.667,48	50.000,00	30.000,00
	59301 | Bürobedarf Kläranlagen	205,75	0,00	300,00

Erfolgsplan
Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung Konto	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	 2026 EUR
	59401 | Telefonkosten	13.019,32	12.000,00	13.000,00
	59602 | Sitzungsgelder	986,67	1.200,00	1.000,00
	59603 | Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	489,50	1.000,00	500,00
	59604 | Bewirtungskosten	37,86	400,00	400,00
	59701 | Jahresabschlussprüfungskosten	15.000,00	20.000,00	15.000,00
	59702 | Bescheinigung FöRiWWV	0,00	3.400,00	3.400,00
	59703 | Bestätigungskosten klassifizierte Straßen	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	59901 | Verwaltungskostenbeitrag an den Einrichtungsträger	250.410,47	241.000,00	230.000,00
	59903 | Fortbildung, Ausbildung u. Umschulung	7.361,57	3.000,00	5.000,00
	59904 | Aufwendungen für EDV/Internetkosten	11.566,81	18.000,00	20.000,00
	59907 | Personalaufwendungen	8.201,02	10.000,00	5.000,00
	59908 | Arbeitskleidung, Schutzausrüstung	8.474,31	6.000,00	6.000,00
	59909 | Energiemanagement	4.238,57	2.600,00	2.600,00
	59920 | Erstattung Zählerdaten Wasserwerk	22.201,88	21.000,00	20.000,00
	59950 | Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.955,86	5.000,00	5.000,00
	59951 | Periodenfremder und neutraler Aufwand	76.038,70	2.000,00	5.000,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	Ergebnis Nummer 5, 6, 7,8 und 9	*7.656.080,19*	*7.793.300,00*	*8.117.400,00*
10.	**Erträge aus Beteiligungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
11.	**Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagvermögens**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
12.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**117,53**	**1.000,00**	**500,00**

Erfolgsplan
Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung Konto	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	 2026 EUR
	43601 | Zinsen aus Bankguthaben, Klärschlammfonds	117,53	1.000,00	500,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
13.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**280.906,46**	**300.500,00**	**408.500,00**
	65001 | Darlehenszinsen	0,00	0,00	95.000,00
	65005 | Kassenkreditzinsen an den Einrichtungsträger	0,00	500,00	500,00
	65020 | Zinsen LBBW	14.196,40	300.000,00	14.000,00
	65030 | Zinsen Sparkasse EMH	23.392,09	0,00	22.500,00
	65060 | Zinsen Hypo Vereinsbank	8.421,86	0,00	8.000,00
	65080 | Zinsen DKB	217.523,63	0,00	202.300,00
	65090 | Zinsen Bremer LB	15.894,95	0,00	7.000,00
	65091 | Zinsen KfW Bank, Frankfurt	936,87	0,00	0,00
	65092 | Zinsen ISB, Mainz	540,66	0,00	59.200,00
	davon an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
15.	***Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit***	***- 837.113,44***	***23.700,00***	***31.100,00***
16.	**Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17.	**Aufwendungen aus Verlustübernahme**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18.	**Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19.	**Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erfolgsplan
Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung Konto	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	 2026 EUR
21.	**Steuern vom Einkommen und vom Ertrag**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	**Sonstige Steuern**	**1.157,00**	**1.500,00**	**1.500,00**
	68101 | Kfz-Steuer	1.157,00	1.500,00	1.500,00
23.	**Jahresgewinn/Jahresverlust**	**- 838.270,44**	**22.200,00**	**29.600,00**

VERMÖGENSPLAN

Vermögensplan — Einnahmen

Konto:	Bezeichnung der Einnahmen	Ansatz 2026 €	Erläuterungen
	Anlagevermögen		
57190	Ordentliche Abschreibungen	3.000.000	Erfolgsplan Kto: 57190
58201	Anlagenabgänge	500	Erfolgsplan Kto: 58201
	Umlaufvermögen		
120 + 122	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Einnahmereste des Vorjahres)	110.000	
14199	Verrechnungskonto Verbandsgemeinde	0	
	Eigenkapital		
21010	Zuwendungen der Wasserwirtschaftsverwaltung (Verrechnungen Abwasserabgabe)	100.000	Sammelkanäle, Einzelanwesen AWG Kröv-Zeltingen + Unteres Liesert.
21000	Kapitalzuschüsse der öffentlichen Hand	0	
	Empfangene Ertragszuschüsse		
012 / 21200	Einmalige Beiträge, Baukostenzuschüsse	363.300	siehe Investitionsplan
21290	Investitionskostenanteile für die Straßenentwässerung	466.300	siehe Investitionsplan
	Verbindlichkeiten aus Förderdarlehen		
30110	Zinslose Förderdarlehen des Landes	0	
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
30200	Kreditaufnahme auf dem Kapitalmarkt	11.611.300	
	I N S G E S A M T :	**15.651.400**	

Vermögensplan — Ausgaben

Konto:	Bezeichnung der Ausgaben	Ansatz 2026 €	Erläuterungen
	Anlagevermögen		
	Investitionen lt. beigefügtem Investitionsplan	12.696.000	
120 + 122	Lieferungs- und Leistungsforderungen (Einnahmereste des laufenden Jahres)	45.000	
	Eigenkapital		
	(Empfangene Ertragszuschüsse)		
21200	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	395.000	Erfolgsplan Konto 34070
	Verbindlichkeiten		
	Verbindlichkeiten aus Förderdarlehen		
30110	Tilgung von Förderdarlehen	1.255.000	3 v.H. nach drei tilgungsfr.Jahren
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
30200	Tilgung von Kapitalmarktdarlehen	1.290.000	
79101	**Jahresgewinn (-)/Jahresverlust**	-29.600	des Erfolgsplanes
	I N S G E S A M T:	**15.651.400**	

INVESTITIONSPLAN

(Anlage zum Vermögensplan)

INVESTITIONSPLAN

Konto / Maßnahme	Bezeichnung der Anlagegruppen/-teile und Vorhaben	Ansatz		Gesamt-ausgaben	bisher bereitgestellt		Baukosten-zuschüsse
		Ausgabe	Verpflich-tungserm.				
		€	€	€	€		€
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
010	**Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte**						
01040 / 2	GIS - Leitungskataster	25.000	0	25.000	0		0
01040 / 2	Erstellung Kanalsanierungskonzept in GIS	300.000	0	300.000	0		0
014	**Baukostenzuschüsse**						
014 / 4	Baukostenzuschuss an VG Kröv-Bausendorf für die Gruppenkläranlage Kröv-Zeltingen	100.000	0	100.000	0		0
	II. Sachanlagen						
02 / 5	Grunderwerb	5.000	0	5.000	0		0
030	**Abwasserbehandlungsanlagen**						
105	Kläranlage Bernkastel-Kues, (Trafo+Trommelsiebrechen)	520.000	0	520.000	0		0
101	Kläranlage "Unteres Liesertal", (BHKW)	130.000	0	130.000	0	B	36.000
106	Kläranlagen Allgemein	100.000	0	100.000	0		0
	Abwasserssammelanlagen						
042	**1. Pumpwerke**						
151	Erneuerung Moselquerung und Zulaufbauwerke zur KA BKS	2.000.000	0	2.000.000	0		0
150	Pumpwerke Allgemein, Ersatzbeschaffungen	60.000	0	60.000	0		0
043	**3. Sammler in der Ortslage**						
500	Ern. SW+RW-Kanal, Görresstraße (TS), BKS	250.000	0	250.000	0	S	22.800
541	Ern. SW+RW-Kanal, Alte Rau + Karwies (TS), BKS	125.000	0	125.000	0	S	12.700

INVESTITIONSPLAN

Konto / Maßnahme	Bezeichnung der Anlagegruppen/-teile und Vorhaben	Ansatz		Gesamt-ausgaben	bisher bereitgestellt	Baukosten-zuschüsse	
		Ausgabe	Verpflich-tungserm.				
		€	€	€	€		€
502	Verl. SW-Kanal, Klosterberg, BKS-Wehlen	50.000	0	50.000	0		0
503	Ern. SW+RW-Kanal, Mozartstraße (TS), BKS	365.000	0	365.000	0	S	39.400
542	Ern. SW+RW-Kanal, Borngraben (TS) BKS-Wehlen	275.000	0	275.000		S	17.000
504	Verl. SW+RW Kanal, BG "Grummweg", Brauneberg	890.000	0	890.000	0	B+S	184.100
505	Verl. SW+RW Kanal, BG "Langfuhr", Burgen	585.000	0	585.000	0	B+S	104.800
506	Planung SW+RW Kanal, BG "Im Leienfeld", Gornhausen	30.000	0	30.000	0		0
507	Planung SW+RW Kanal, BG "Pilmeroth", Kleinich	30.000	0	30.000	0		0
508	Planung SW+RW Kanal, BG "Obere Neuwies", Kleinich	45.000	0	45.000	0		0
509	Ern. MW-Kanal, "Im Treffgen/Heldentrischen", Kommen	200.000	0	200.000	0	S	11.800
510	Verl. SW+RW Kanal, BG "Hinterm Goldschmitsgraben", Lieser	270.000	0	270.000	0	B+S	72.300
543	Ern. SW+RW-Kanal, Auf Zewenich (TS), Lieser	50.000	0	50.000	0		0
511	Verl. MW-Kanal, Entlastung Johannisstraße, Longkamp	130.000	0	130.000	0		0
540	Ern. MW-Kanal, Alter Postweg Teilstück, Longkamp	50.000	0	50.000	0		0
512	Planung Erweiterung, GG "Rosengarten", Longkamp	50.000	0	50.000	0		0
513	Verl. SW+RW Kanal, BG "Auf'm Witten", Lösnich	365.000	0	365.000	0	B+S	61.700
514	Planung, SW+RW-Kanal, BG "Am Schönberg", Maring-Noviand	60.000	0	60.000	0		0
515	Ern. MW+RW-Kanal, "Zur Burglay+Unt. Iderstolk(TS), Minheim	600.000	0	600.000	0	S	34.600
516	Planung, SW+RW-Kanal, BG "Im Pesch", Minheim	50.000	0	50.000	0		0
531	Planung, MW-Kanal, Abrundung "Bergweg", Mülheim a. d. M.	60.000	0	60.000	0		0
544	Ern. MW-Kanal, Hauptstraße (TS) 3. BA, Mülheim	345.000	0	345.000	0	S	39.600
518	Verl. SW+RW Kanal, "Am Wald-Im Undelt", Neum.-Dhron	315.000	0	315.000	0	B+S	26.000
519	Ern. MW-Kanal, Moselstraße, Neumagen-Dhron	870.000	0	870.000	0	S	46.900
520	Ern. SW+RW-Kanal, Kapellenstraße, Neumagen-Dhron	525.000	0	525.000	0	S	26.900

INVESTITIONSPLAN

Konto / Maßnahme	Bezeichnung der Anlagegruppen/-teile und Vorhaben	Ansatz		Gesamt-ausgaben	bisher bereitgestellt	Baukosten-zuschüsse	
		Ausgabe	Verpflich-tungserm.				
		€	€	€	€		€
532	Ern. MW-Kanal, Pelzergasse, Neumagen-Dhron	95.000	0	95.000	0	S	9.300
522	Ern. SW+RW Kanal, Im Landkapitel, Piesport	190.000	0	190.000	0	S	9.600
524	Verl. SW-Kanal, Einzelanwesen Scheuertrift, Ürzig	65.000	0	65.000	0		0
525	Planung, SW+RW-Kanal, BG "Sportgelände", Ürzig	30.000	0	30.000	0		0
526	Ern. MW-Kanal, Hauptstraße (K 88), Veldenz	515.000	0	515.000	0	S	45.100
527	Planung, SW+RW-Kanal, BG "Flurwiesen II", Veldenz	40.000	0	40.000	0		0
529	Ern. MW-Kanal, Langgasse Teilstück, Zeltingen-Rachtig	130.000	0	130.000	0	S	12.000
530	Ern. MW-Kanal, Im Jakobsgarten, Zeltingen-Rachtig	170.000	0	170.000	0	S	17.000
043	**Hausanschlüsse**						
15 / 16	Ern. SW+RW-Kanal, Görresstraße, BKS	72.000	0	72.000	0		0
15 / 16	Ern. SW+RW-Kanal, Alte Rau + Karwies, BKS	40.000	0	40.000	0		0
15 / 16	Ern. SW+RW-Kanal, Mozartstraße, BKS	30.000	0	30.000	0		0
15 / 16	Ern. SW+RW-Kanal, Borngraben, BKS-Wehlen	90.000	0	90.000	0		0
18 / 19	Verl. SW+RW Kanal, BG "Grummweg", Brauneberg	130.000	0	130.000	0		0
18 / 19	Verl. SW+RW Kanal, BG "Langfuhr", Burgen	60.000	0	60.000	0		0
17	Ern. MW-Kanal, "Im Treffgen/Heldentrischen", Kommen	20.000	0	20.000	0		0
18 / 19	Verl. SW+RW Kanal, BG "Hinterm Goldschmitsgr.", Lieser	50.000	0	50.000	0		0
18 / 19	Verl. SW+RW Kanal, BG "Auf'm Witten", Lösnich	40.000	0	40.000	0		0
17 / 16	Ern. MW+RW-Kanal, Zur Burglay+Unt. Iderst., Minheim	90.000	0	90.000	0		0
17	Ern. MW-Kanal, Am Rosenberg + Im Bungert, Minheim	60.000	0	60.000	0		0
17	Ern. MW-Kanal, Hauptstraße (TS) 3. BA, Mülheim	35.000	0	35.000	0		0
18 / 19	Verl. SW+RW Kanal, "Am Wald-Im Undelt", Neum.-Dhron	60.000	0	60.000	0		0

INVESTITIONSPLAN

Konto / Maßnahme	Bezeichnung der Anlagegruppen/-teile und Vorhaben	Ansatz		Gesamt-ausgaben	bisher bereitgestellt	Baukosten-zuschüsse
		Ausgabe	Verpflich-tungserm.			
		€	€	€	€	€
17	Ern. MW-Kanal, Moselstraße, Neumagen-Dhron	120.000	0	120.000	0	0
15 / 16	Ern. SW+RW-Kanal, Kapellenstraße, Neumagen-Dhron	160.000	0	160.000	0	0
17	Ern. MW-Kanal, Pelzergasse, Neumagen-Dhron	15.000	0	15.000	0	0
15 / 16	Ern. SW+RW Kanal, Im Landkapitel, Piesport	70.000	0	70.000	0	0
17	Ern. MW-Kanal, Hauptstraße (K 88), Veldenz	155.000	0	155.000	0	0
17	Ern. MW-Kanal, Langgasse Teilstück, Zeltingen-Rachtig	25.000	0	25.000	0	0
17	Ern. MW-Kanal, Im Jakobsgarten, Zeltingen-Rachtig	60.000	0	60.000	0	0
	Einzelanschlüsse	60.000	0	60.000	0	0
	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
02010 / 200	Neubau Bürogebäude Andel	75.000	0	75.000	0	0
07120 / 30	Ersatzbeschaffung Betriebsfahrzeug	2.000	0	2.000	0	0
07110 / 32	Geräte für Betrieb, Labor und Sicherheitsausrüstung	105.000	0	105.000	0	0
07131 / 33	Büroausstattung	5.000	0	5.000	0	0
07810 / 35	Geringwertige Wirtschaftgüter Betrieb	5.000	0	5.000	0	0
07811 / 36	Geringwertige Wirtschaftgüter Verwaltung	2.000	0	2.000	0	0
	INVESTITIONSPLAN INSGESAMT	**12.696.000**	**0**	**12.696.000**	**0**	**829.600**

Erläuterungen

B = Einmalige Beiträge, Baukostenzuschüsse

S = Straßenentwässerungsanteile

F = Förderdarlehen

Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben gemäß § 102 GemO

Verpflichtungsermächtigung im Wirtschaftsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben - in 1000 € - 2027
	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen (einschl. zinslose Landesdarlehen)	0
genehmigungspflichtig (§102 Abs. 4 GemO)	0

STELLENÜBERSICHT

für den Betriebsbereich ABWASSERWERK der Verbandsgemeindewerke Bernkastel-Kues

für das Wirtschaftsjahr 2026

Organisationseinheit Stellenbezeichnung	Zahl der Stellen 2026 Soll	 2025 Soll	 30.06. 2025 Ist	Bes.-Gruppe, Verg.-Gruppe, Lohn-Gruppe, Entgelt-Gruppe (TV-V/TVöD) 2026 (TV-V)	 2025 (TV-V)	Bewertung der Stellen	Stellenver-merke Erläuterungen
Verwaltung							
Tariflich Beschäftigter (Ang./Werkleiter)	0,500	0,500	0,500	TV-V 13	TV-V 13	TV-V 13	
Tariflich Beschäftigter (kaufm. Ang.-stv.WL)	0,500	0,500	0,500	TV-V 11	TV-V 11	TV-V 11	
Tariflich Beschäftigter (Techn. Ang.)	1,000	1,000	1,000	TV-V 10	TV-V 10	TV-V 10	
Tariflich Beschäftigter (Tiefbau-Techn.)	0,500	0,500	0,500	TV-V 10	TV-V 10	TV-V 10	
Tariflich Beschäftigte (Kaufm.Ang.)	0,500	0,500	0,500	TV-V 9	TV-V 9	TV-V 9	
Tariflich Beschäftigter (Kaufm.Ang.)	0,500	0,500	0,500	TV-V 8	TV-V 8	TV-V 8	
Tariflich Beschäftigte (Kaufm.Ang.)	0,500	0,500	0,500	TV-V 7	TV-V 7	TV-V 7	
Tariflich Beschäftigte (Ang.)	0,385	0,385	0,385	TV-V 7	TV-V 7	TV-V 7	
Tariflich Beschäftigte (Ang.)	0,500	0,500	0,500	TV-V 5	TV-V 5	TV-V 5	
Tariflich Beschäftigte (Ang.)	0,500	0,500	0,500	TV-V 4	TV-V 4	TV-V 4	
Tariflich Beschäftigte/r (Techn. Ang.)	0,500	0,500	0,000	TV-V 10	TV-V 10	TV-V 10	*Ausschreibung 2026 (Techniker)*
Tariflich Beschäftigte/r (Techn. Ang.)	0,500	0,500	0,000	TV-V 7	TV-V 7	TV-V 7	*Ausschreibung 2026 (Bauzeichner)*
Tariflich Beschäftigte/r (Kaufm.Ang.)	0,500	0,500	0,000	TV-V 6	TV-V 6	TV-V 6	*Ausschreibung 2026 (Kaufm. MA)*
Tariflich Beschäftigte/r (Kaufm.Ang.)	0,500	0,500	0,000	TV-V 6	TV-V 6	TV-V 6	*derzeit nicht besetzt*
	7,385	**7,385**	**5,385**				
Elektrotechnischer Betrieb							
Tariflich Beschäftigter (Elektrotechniker)	0,500	0,500	0,500	TV-V 8	TV-V 8	TV-V 8	
Tariflich Beschäftigter (Elektrotechniker)	0,500	0,500	0,500	TV-V 8	TV-V 8	TV-V 8	
Tariflich Beschäftigter (Elektrofachkraft)	0,500	0,000	0,000	TV-V 7	TV-V 7	TV-V 7	*Ausschreibung 2026 (Elektriker)*
Tariflich Beschäftigter (Elektrofachkraft)	0,500	0,500	0,500	TV-V 7	TV-V 7	TV-V 7	
	2,000	**1,500**	**1,500**				
Technischer Betrieb							
Tariflich Beschäftigter (Abwassermeister)	1,000	1,000	1,000	TV-V 8	TV-V 8	TV-V 8	
Tariflich Beschäftigter (Abwassermeister)	1,000	1,000	1,000	TV-V 8	TV-V 8	TV-V 8	
Tariflich Beschäftigter (Facharbeiter)	1,000	1,000	1,000	TV-V 7	TV-V 7	TV-V 7	
Tariflich Beschäftigter (Facharbeiter)	1,000	1,000	1,000	TV-V 6	TV-V 6	TV-V 6	
Tariflich Beschäftigter (Facharbeiter)	0,820	0,820	1,000	TV-V 6	TV-V 6	TV-V 6	
Tariflich Beschäftigter (Facharbeiter)	1,000	1,000	1,000	TV-V 6	TV-V 6	TV-V 6	
Tariflich Beschäftigter (Facharbeiter)	1,000	1,000	1,000	TV-V 6	TV-V 6	TV-V 6	
Tariflich Beschäftigter (Facharbeiter)	1,000	1,000	1,000	TV-V 6	TV-V 6	TV-V 6	
Tariflich Beschäftigter (Facharbeiter)	1,000	1,000	1,000	TV-V 6	TV-V 6	TV-V 6	
Tariflich Beschäftigter (Facharbeiter)	1,000	1,000	0,000	TV-V 5	TV-V 5	TV-V 5	
Tariflich Beschäftigter (Arbeiter)	1,000	1,000	1,000	TV-V 5	TV-V 4	TV-V 4	
	10,820	**10,820**	**10,000**				
Gesamt	**20,205**	**19,705**	**16,885**				
nachrichtlich - Beschäftigte in Ausbildung							
Azubi FK Abwassertechnik	1,00	0,00	0,00				

Übersicht

über die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie die unverzinslichen Verbindlichkeiten gegenüber dem Land Rheinland-Pfalz

Entwicklung	Kreditmarktdarlehen €	Förderdarlehen des Landes €
Voraussichtlicher Stand 01.01.2026	25.280.100	16.299.500
Zugang, Neuaufnahme 2026	11.611.300	-
Abgang, Tilgung 2026	1.290.000	1.255.000
Voraussichtlicher Stand 31.12.2026	**35.601.400**	**15.044.500**

FINANZPLAN

bis 2029

F i n a n z p l a n

Einnahmen (Mittelherkunft)

Konto:	Bezeichnung	Planungsperiode				
		2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€	2029 T€
	Anlagevermögen					
57190	Ordentliche Abschreibungen	3.000	3.000	3.315	3.530	3.630
58201	Anlagenabgänge	1	1	15	10	10
	Umlaufvermögen					
120 + 122	Lieferungs- und Leistungsforderungen (Einnahmereste des Vorjahres)	110	110	100	100	100
14199	Verrechnungskonto Verbandsgemeinde	0	0	0	0	0
	Eigenkapital					
21010	Zuwendung der Wasserwirtschaftsverwaltung (Verrechnung Abwasserabgabe)	60	100	50	40	40
21000	Kapitalzuschüsse der öffentlichen Hand	0	0	0	0	0
	Empfangene Ertragszuschüsse					
21200	Einmalige Beiträge	448	323	500	400	300
21290	Investitionskostenanteile für Straßenentwässerung	477	467	580	450	300
01410	Baukostenanteile gem. Zweckvereinbarung	40	40	50	50	50
	Verbindlichkeiten aus Förderdarlehen					
30110	Förderdarlehen des Landes	0	0	0	0	0
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten					
30200	Kreditaufnahmen Kapitalmarkt	12.404	11.610	9.239	7.135	3.919
	I n s g e s a m t:	**16.540**	**15.651**	**13.849**	**11.715**	**8.349**

F i n a n z p l a n

Ausgaben (Mittelverwendung)

Konto:	Bezeichnung	Planungsperiode				
		2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€
	Anlagevermögen					
	Investitionen lt. beigefügtem Investitionsprogramm	13.562	12.696	10.784	8.595	5.179
	Umlaufvermögen					
120 + 122	Lieferungs- und Leistungsforderungen (Einnahmereste des laufenden Jahres)	45	45	45	45	45
	Empfangene Ertragszuschüsse					
21200	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	400	395	420	430	435
	Verbindlichkeiten aus Förderdarlehen					
30110	Tilgung von Förderdarlehen	1.255	1.255	1.255	1.255	1.255
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten					
30200	Tilgung von Krediten	1.300	1.290	1.350	1.400	1.450
79101	**Jahresverlust/-gewinn** des Erfolgsplanes	-22	-30	-5	-10	-15
	I n s g e s a m t:	**16.540**	**15.651**	**13.849**	**11.715**	**8.349**

INVESTITIONSPROGRAMM (Anlage zum Finanzplan)

Bezeichnung der Maßnahme	Kostenschätzung		
	2027 T€	2028 T€	2029 T€
Bernkastel-Kues, Erneuerung im Ortsnetz	200	240	0
Erden, Neuverlegung und Erneuerung im Ortsnetz	585	100	0
Gornhausen, Verlegung Kanal NBG	330	0	0
Graach, Neuverlegung und Erneuerung im Ortsnetz	38	178	652
Hochscheid, Verlegung Kanal NBG	0	0	400
Kleinich, Verlegung Kanal NBG	584	0	0
Kommen, Verlegung Kanal NBG	0	300	0
Lieser, Erneuerung im Ortsnetz	615	480	0
Longkamp, Erweiterung GG und Erneuerung im Ortsnetz	760	315	920
Maring-Noviand, Verlegung Kanal NBG	400	0	0
Minheim, Verlegung Kanal NBG und Erneuerung im Ortsnetz	875	0	0
Mülheim an der Mosel, Verlegung Kanal NBG	400	0	0
Neumagen-Dhron, Erneuerung Kanal im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau	75	655	0
Neumagen-Dhron, Verlegung Kanal NBG	0	400	0
Piesport, Erneuerung Kanal im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau	190	0	285
Ürzig, Verlegung Kanal NBG	200	400	0
Veldenz, Verlegung Kanal NBG	0	400	0
Wintrich, Erneuerung Kanal im Ortsnetz im Zuge Straßenausbau + Außengeb.-Entwässerung	460	740	405
Zeltingen-Rachtig, Neuverlegung und Erneuerung im Ortsnetz	0	645	155
Baukostenzuschüsse	100	100	100
Kläranlage Bernkastel-Kues, PV-Freiflächenanlage+Trafo, Weitere Entwicklung	700	700	700
Abwasserbehandlungsanlagen (Kläranlangen)	500	400	500
Abwassersammelanlagen (Pumpwerke) u.a. Erneuerung Zulaufbauwerke	2.060	2.070	580
Neubau Bürogebäude Andel	1.250	0	0
Neuverlegung u. Erneuerung von Hausanschlüssen	70	80	90
GIS - Leitungskataster	25	25	25
Kanalsanierungskonzept in GIS	300	300	300
Sonstige Investitionen	67	67	67
I N S G E S A M T	**10.784**	**8.595**	**5.179**

Wirtschaftsplan 2026

Betriebsbereich

E N E R G I E

Vorbericht

ALLGEMEINES

Der Eigenbereich „Energie“ wurde zum 01.01.2012 bei den Verbandsgemeindewerken Bernkastel-Kues eingerichtet und durch Beschluss des Werksausschusses am 30.11.2011 gegründet. Die vier Photovoltaikanlagen der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues wurden ebenfalls zum 01.01.2012 auf den Eigenbetrieb (Betriebsbereich „Energie“) der Verbandsgemeindewerke Bernkastel-Kues übertragen. Außerdem wurden sechs neue PV-Anlagen auf der Grundschule im Stadtteil Kues und Mülheim, den Kindertagesstätten Neumagen-Dhron und Zeltingen-Rachtig, der Moseltalhalle in Piesport sowie auf dem Feuerwehrhaus Neumagen-Dhron errichtet.

Ziel des Betriebsbereiches ist derzeit der Betrieb und Unterhaltung der bestehenden Photovoltaikanlagen. Des Weiteren ist die Errichtung von neuen Photovoltaikanlagen vorgesehen.

Der Wirtschaftsplan 2026 wurde wie folgt aufgestellt:

Erfolgsplan	**Erträge**	**55.400 €**
	Aufwendungen	**54.850 €**
Vermögensplan	**Einnahmen**	**169.000 €**
	Ausgaben	**169.000 €**

Der Betriebsbereich „ENERGIE“ wird voraussichtlich einen Gewinn von 550 € erwirtschaften.

Aufstellung der Photovoltaikanlagen zum 31.12.2025

	Standort:	Anlagentyp:	Module (Anzahl)	Anlagengröße (kWp)	Inbetriebnahme
1	Realschule Plus, Bernkastel-Kues	Indax 250 Basis/Ontop	88	22,296	25.07.2006
2	Grundschule Lieser	Alwitra Evalon V-Solar	21	8,568	13.08.2008
3	Feuerwehrhaus Zeltingen-Rachtig	PV-Modul Yingli	91	20,930	17.06.2010
4	Grundschule Piesport	PV-Modul Yingli	102	18,870	23.08.2011
5	Grundschule Mülheim	Canadian Solar	79	19,355	30.08.2012
6	Grundschule Kues	Canadian Solar	104	23,520	28.09.2012
7	Moseltalhalle Piesport	PV-Modul Yingli	123	30,140	04.04.2014
8	Kindergarten Zeltingen-Rachtig	Ameri Solar	111	29,970	24.11.2017
9	Kindergarten Neumagen-Dhron	IBC Solar AG	114	35,910	02.10.2018
10	Feuerwehrhaus Neumagen-Dhron	IBC Solar AG	108	29,970	14.07.2020
				239,529	

Nachrichtlich:

HB Kues (Betriebsbereich Wasserwerk)	23,52	29.10.2013
PW Mittelmosel (Betriebsbereich Wasserwerk)	30,50	22.04.2014
Kläranlage Bernkastel-Kues (Betriebsbereich Abwasserwerk)	99,96	30.07.2012
Kläranlage Neumagen-Dhron (Betriebsbereich Abwasserwerk)	24,99	24.03.2014
PW Zeltingen (Betriebsbereich Abwasserwerk)	6,76	04.05.2016
PW Minheim (Betriebsbereich Abwasserwerk)	3,12	30.05.2016
Kläranlage Bernkastel-Kues (Betriebsbereich Abwasserwerk)	34,00	01.12.2023
Kläranlage Monzelfeld (Betriebsbereich Abwasserwerk)	41,16	18.07.2024

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung *Bemerkungen zum Konto*	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR
40101	Umsatzerlöse PV RS Plus Bernkastel-Kues	8.462,37	9.000,00	9.000,00
40102	Umsatzerlöse PV GS Lieser	3.141,77	3.500,00	3.500,00
40103	Umsatzerlöse PV FFW Zeltingen-Rachtig	6.595,11	8.000,00	8.000,00
40104	Umsatzerlöse PV GS Piesport	7.033,02	5.500,00	5.500,00
40105	Umsatzerlöse PV GS Mülheim	3.142,02	4.000,00	4.000,00
40106	Umsatzerlöse PV GS Kues	3.182,84	5.000,00	5.000,00
40107	Umsatzerlöse PV Moseltalhalle Piesport	1.669,25	5.000,00	5.000,00
40108	Umsatzerlöse PV Kita Zeltingen-Rachtig	3.296,43	3.500,00	3.500,00
40109	Umsatzerlöse PV Kita Neumagen-Dhron	3.706,49	4.500,00	4.500,00
40110	Umsatzerlöse PV FW Neumagen-Dhron	2.778,37	3.000,00	3.000,00
40111	Umsatzerlöse PV FW Piesport	0,00	1.500,00	2.300,00
40112	Umsatzerlöse PV neu	0,00	0,00	1.500,00
53201	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	500,00	500,00
62001	Kassenzinsen	0,00	100,00	100,00
	Summe Erträge	**43.007,67**	**53.100,00**	**55.400,00**
54700	Unterh. Werkstatt, Lager, Bauhof, PV allgemein	0,00	5.000,00	5.000,00
54701	Unterh. PV RS Plus Bernkastel-Kues	3.795,00	0,00	0,00
54708	Unterh. PV Kita Zeltingen-Rachtig	5.040,00	0,00	0,00
57131	Afa auf Photovoltaikanlagen	23.611,00	27.000,00	26.500,00
57132	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	526,00	0,00	550,00
59200	Versicherungen	1.457,49	1.500,00	1.500,00
59400	Telefonkosten	200,64	500,00	200,00
59601	Sitzungsgelder	986,67	1.500,00	1.000,00
59701	Prüfungskosten	3.000,00	2.500,00	3.000,00
59901	Verwaltungskostenbeitrag an den Einrichtungsträger	13.300,00	9.000,00	12.000,00
59902	Aufwendungen für EDV	1.500,00	1.500,00	1.500,00
65001	Zinsen LBBW	3.290,63	4.000,00	3.500,00

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung *Bemerkungen zum Konto*	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR
65005	Kassenkreditzinsen an den Einrichtungsträger	55,00	100,00	100,00
66101	periodenfremder und neutraler Aufwand	442,00	0,00	0,00
	Summe Aufwendungen	**57.204,43**	**52.600,00**	**54.850,00**
	Jahresgewinn (+) | Jahresverlust (-)	**- 14.196,76**	**500,00**	**550,00**

Vermögensplan

Konto	Bezeichnung	Wirtschaftsplan 2026	Erläuterungen
	Einnahmen		
57131	Abschreibungen	27.050	*siehe Erfolgsplan*
14199	Interner Ausgleich der Betriebsbereiche	0	*Kassenkredit von Betriebsbereich Abwasserwerk*
6500 ff	Kreditaufnahmen	141.400	
	Jahresgewinn	550	*Ergebnis Erfolgsplan*
	Gesamteinnahmen	**169.000**	
	Ausgaben		
03010 ff	Investitionen Photovoltaikanlagen	150.000	*lt. Investitionsplan*
30210	Tilgung von Krediten der Photovoltaikanlagen	19.000	*15.000 € der vorhandenen PV-Anlagen 4.000 € (1/2 der neuen Anlagen)*
	Jahresverlust	0	*Ergebnis Erfolgsplan*
	Gesamtausgaben	**169.000**	

INVESTITIONSPLAN (Anlage zum Vermögensplan)

Konto	Bezeichnung der Anlagegruppen/-teile und Vorhaben	Ansatz		Gesamt-ausgaben	bisher bereitgestellt	Baukosten-zuschüsse
		Ausgabe	Verpflich-tungserm.			
		€	€	€	€	€
3010	Bau neuer Photovoltaikanlage	150.000	0	150.000	0	0
	INVESTITIONSPLAN INSGESAMT	**150.000**	**0**	**150.000**	**0**	**0**

I N V E S T I T I O N S P L A N (Anlage zum Vermögensplan)

Konto	Bezeichnung der Anlagegruppen/-teile und Vorhaben	Ansatz		Gesamt-ausgaben	bisher bereitgestellt	Baukosten-zuschüsse
		Ausgabe	Verpflich-tungserm.			
		€	€	€	€	€
3010	Bau neuer Photovoltaikanlage	150.000	0	150.000	0	0
	INVESTITIONSPLAN INSGESAMT	**150.000**	**0**	**150.000**	**0**	**0**

F i n a n z p l a n

Konto:	Bezeichnung	Planungsperiode				
		2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€	2029 T€
	E i n n a h m e n (Mittelherkunft)					
	Anlagevermögen					
57131	Planmäßige Abschreibungen	27	27	32	40	47
	Umlaufvermörgen					
14199	Interner Ausgleich der Betriebsbereiche	0	0	0	0	0
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten					
6500 ff	Kreditaufnahmen Kapitalmarkt	141	141	142	143	143
	Jahresgewinn (aus Erfolgsplan)	1	1	2	3	4
	G e s a m t e i n n a h m e n	**169**	**169**	**176**	**186**	**194**
	A u s g a b e n (Mittelverwendung)					
	Anlagevermögen					
03010 ff	Investitionen lt. Investitionsplan/-programm	150	150	150	150	150
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten					
30210	Tilgung von Krediten	19	19	26	36	44
	Jahresverlust (aus Erfolgsplan)	0	0	0	0	0
	G e s a m t a u s g a b e n	**169**	**169**	**176**	**186**	**194**

I N V E S T I T I O N S P R O G R A M M (Anlage zum Finanzplan)

Bezeichnung der Maßnahme	Kostenschätzung		
	2027 T€	2028 T€	2029 T€
Investitionen in neue Photovoltaikanlagen	150	150	150
I N S G E S A M T	**150**	**150**	**150**

Übersicht

über die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie die unverzinslichen Förderdarlehen gegenüber dem Land Rheinland-Pfalz

Entwicklung	Darlehen von Kreditinstituten €	Förderdarlehen des Landes €
Voraussichtlicher Stand 01.01.2026	97.500	0
Zugang, Neuaufnahme 2026	141.400	0
Abgang, Tilgung 2026	19.000	0
Voraussichtlicher Stand 31.12.2026	**219.900**	**0**

STELLENÜBERSICHT

für den Betriebsbereich ENERGIE der Verbandsgemeindewerke Bernkastel-Kues
für das Wirtschaftsjahr 2026

Organisationseinheit Stellenbezeichnung	Zahl der Stellen			Bes.-Gruppe Verg.-Gruppe Lohn-Gruppe		Bewertung der Stellen	Stellenvermerke Erläuterungen
	2025 Soll	30.06. 2025 Ist	2026 Soll	2025	2026		

Es ist kein Stellenplan notwendig, da im Betriebsbereich ENERGIE keine eigenen Mitarbeiter beschäftigt sind.
