In der Pfalz ganz oben

Donnersbergkreis

Haushaltsplan
2025

Inhaltsverzeichnis

Weißer Teil		Seite
Statistische Angaben		1
Haushaltssatzung		4
Vorbericht		7
Gesamtergebnis- und finanzhaushalt		79
Teilhaushalte		82
THH 10	Zentrale Dienste (Abt. 1)	10-1
THH 20	Kreisvolkshochschule und Kreismusikschule	20-1
THH 30	Recht, Kommunalaufsicht, Ordnung und Verkehr (Abt. 3)	30-1
THH 40	Soziales und Ausländerbehörde (Abt. 4)	40-1
THH 50	Jugend, Familie und Sport (Abt. 5)	50-1
THH 60	Bauwesen (Abt. 6)	60-1
THH 65	Schulen (Abt. 6)	65-1
THH 70	Umwelt (Abt. 6)	70-1
THH 80	Veterinäramt und Landwirtschaft (Abt. 8)	80-1
THH 90	Finanzen und Kreisstraßen (Abt. 1)	90-1
THH 95	Zentrale Finanzleistungen (Abt. 1)	95-1
THH 97	Rechnungsprüfungsamt (Stabsstelle)	97-1
THH 98	Gesundheitsamt (Abt. 2)	98-1

Gelber Teil		Seite
Stellenplan		1

Grüner Teil		Seite
Muster 3	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	1
Muster 4	Übersicht über die Verbindlichkeiten	3
Muster 5	Übersicht Umlagegrundlage, Finanzmittelbestände und „freie Finanzspitze“ der umlagepflichten kommunalen Gebietskörperschaften	4
Muster 9a	Teilhaushalt-, Produktübersicht	9
Muster 14	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	12
Muster 18	Bilanz per 31.12.2023	13
Muster 26	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	14
Muster 27	Übersicht über die Entwickl. der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge	15
Muster 28	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	16
Muster 29	Tilgungsplan Liquiditätskredite	17
Muster 30	Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage	18
Muster 31	Ermittlung Höchstbetrag der Liquiditätskredite	19
Kreisumlage	Vorläufige Berechnung und Nachweis	20
Schlüsselzuweisung	Berechnung der Schlüsselzuweisung B	27
Beteiligungsberichte	Gemeinnützige Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesellschaft mbH	31
	Beteiligungsbericht über die Westpfalzklinikum GmbH	36
	Beteiligungsbericht über Abfallwirtschaft	42
Wirtschaftsplan	Wirtschaftsplan 2025 der Abfallwirtschaft	44

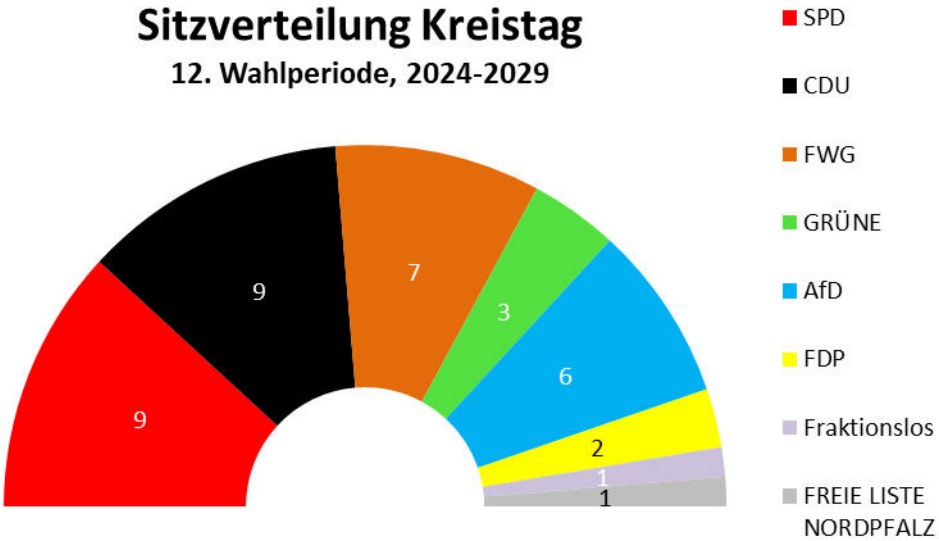
Kreisverwaltung Donnersbergkreis
Uhlandstraße 2
67292 Kirchheimbolanden

Telefon: 06352 / 710 – 0
Telefax: 06352 / 710 – 232

Internet: www.donnersberg.de
E-Mail: kreisverwaltung@donnersberg.de

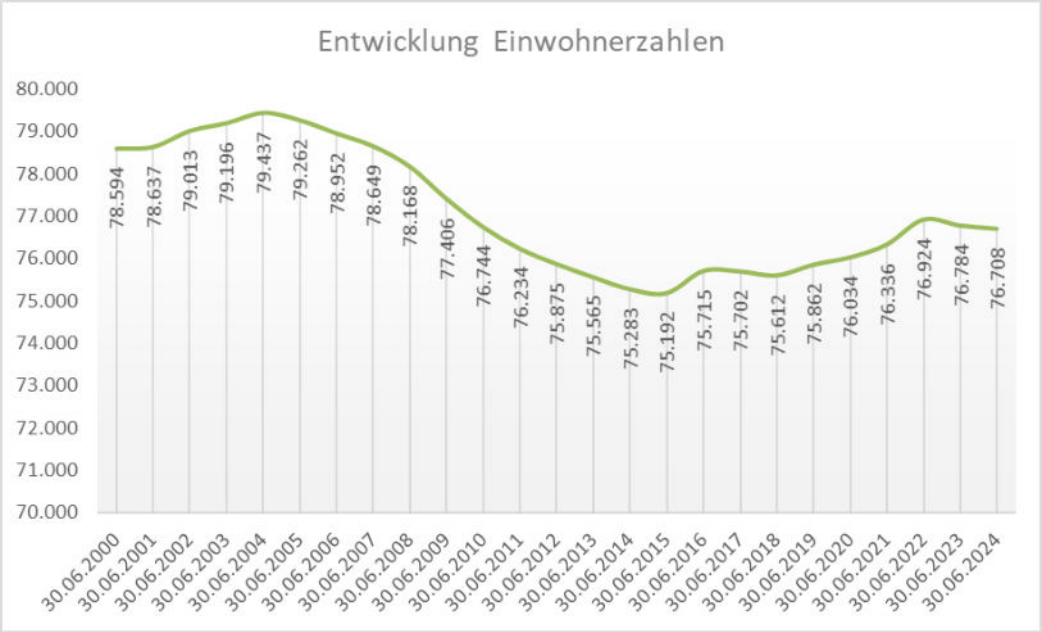
Statistische Angaben

1. Organe das Landkreises
   - der Landrat, Herr Rainer Guth
   - der Kreistag, Sitzverteilung im Kreistag (12. Wahlperiode, 2024 – 2029)



2. Einwohnerzahlen gemäß Melderegister des Landesrechenzentrums (EWOIS)

Hauptwohnung Gesamt	30.06.17	30.06.18	30.06.19	30.06.20	30.06.21	30.06.22	30.06.23	30.06.24
VG Eisenberg	13.399	13.327	13.422	13.493	13.627	13.635	13.541	13.404
VG Göllheim	11.867	11.923	12.024	12.067	12.063	12.128	12.097	12.114
VG Kirchheimbolanden	19.588	19.594	19.672	19.694	19.795	20.061	20.047	20.199
VG Winnweiler	13.173	13.139	13.157	13.190	13.207	13.444	13.467	13.385
VG Nordpfälzer Land	17.675	17.629	17.587	17.590	17.644	17.656	17.632	17.606
Donnersbergkreis	**75.702**	**75.612**	**75.862**	**76.034**	**76.336**	**76.924**	**76.784**	**76.708**
Veränderung (absolut)	-13	-90	250	172	302	588	-140	-76
Veränderung (%)	-0,02%	-0,12%	0,33%	0,23%	0,62%	0,77%	-0,18%	-0,10%



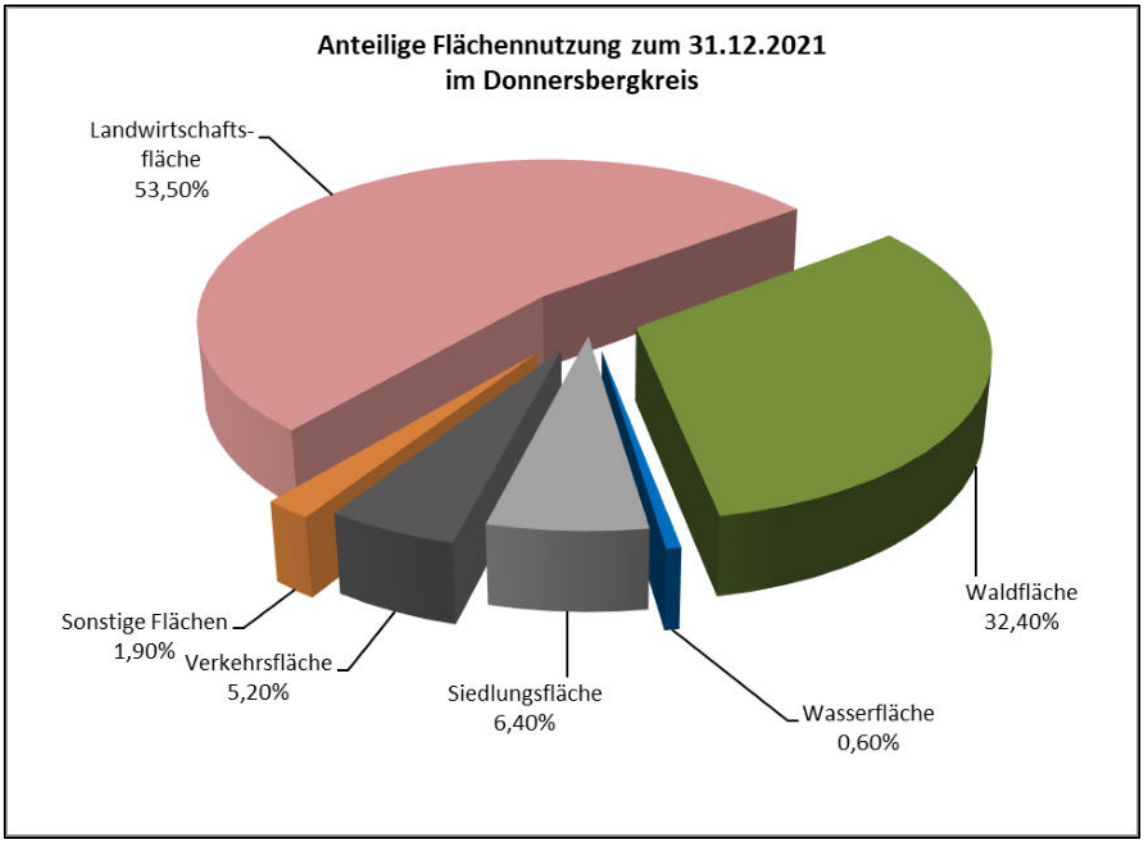
3. Gemeindestruktur per 30.06.2024

unter 100 EW	3	Gemeinde
101 bis 500 EW	38	Gemeinden
501 bis 1000 EW	24	Gemeinden
1001 bis 2000 EW	9	Gemeinden
2001 bis 5000 EW	4	Gemeinden
über 5000 EW	3	Gemeinden

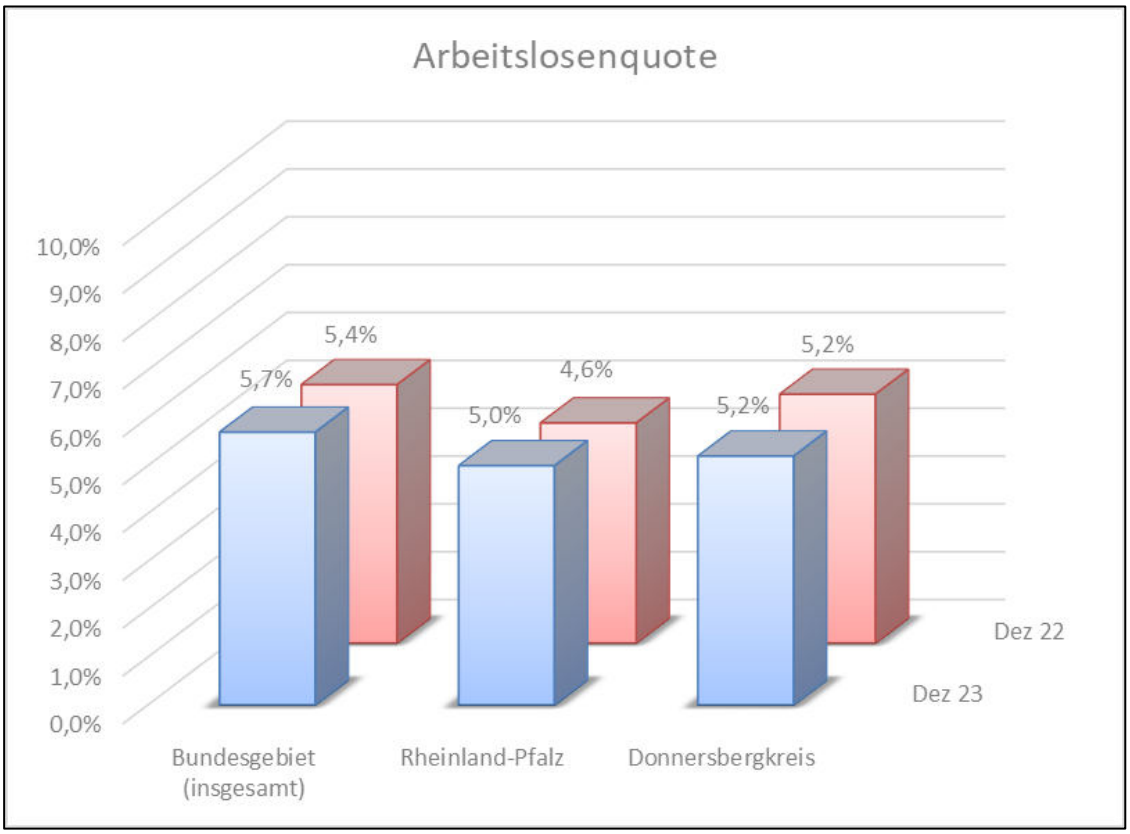
4. Flächen und Bevölkerungsdichten

	Fläche in km²	Anzahl Ortsgemeinden	Bevölkerungsdichte EW/km² per 30.06.2024
VG Eisenberg	63,69	3	210,46
VG Göllheim	79,53	13	152,32
VG Kirchheimbolanden	147,33	16	137,10
VG Winnweiler	111,18	13	120,39
VG Nordpfälzer Land	243,76	36	72,23
Donnersbergkreis	**645,49**	**81**	**118,84**

5. Flächennutzung



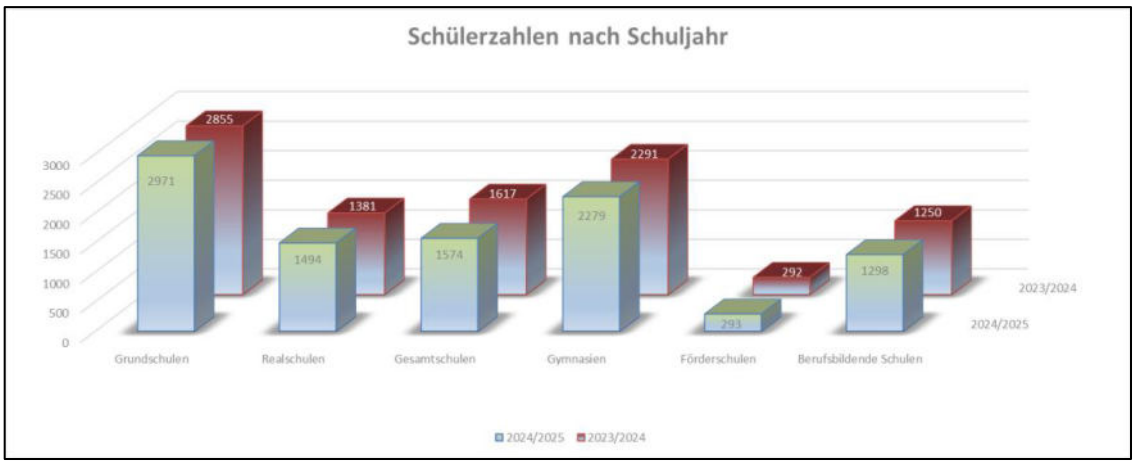
6. Arbeitslosenquote per Dezember



7. Länge der zu unterhaltenden Kreisstraßen 195,081 km

8. Länge der zu unterhaltenden Gewässer II. Ordnung 38,900 km

9. Schülerzahlen



Haushaltssatzung des Donnersbergkreises für das Haushaltsjahr 2025

Der Kreistag des Donnersbergkreises hat auf Grund des § 57 der Landkreisordnung (LKO) für Rheinland-Pfalz vom 31.01.1994 (GVBL. S. 188) in Verbindung mit § 95 ff. der Gemeindeordnung (GemO) für Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153), und § 18 des Landesgesetzes zur Einführung der kommunalen Doppik (KomDoppikLG) vom 02.03.2006 (GVBL. S. 57 ff.) in der jeweils gültigen Fassung in seiner Sitzung am 16.12.2024 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im **Ergebnishaushalt**

der Gesamtbetrag der Erträge auf	167.003.806 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	180.621.717 €
der Jahresfehlbetrag auf	13.617.911 €

2. im **Finanzhaushalt**

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 8.648.670 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.412.222 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	16.364.667 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf [1)]	- 11.952.445 €

[1)] ohne Einzahlungen und Auszahlungen der Kredite zur Umschuldung

der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	20.601.115 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0 Euro
verzinste Kredite auf	11.952.445 Euro
zusammen auf	11.952.445 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

3.246.942 Euro

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

2.824.442 Euro.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 81.000.000 Euro.

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Entsprechend des Wirtschaftsplans 2025 der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Abfallwirtschaft sind keine Ermächtigungen zur Aufnahme von Krediten sowie Verpflichtungsermächtigungen notwendig.

§ 6 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Jagdsteuer auf 20 v. H.

§ 7 Kreisumlage

Gemäß § 31 Abs. 1 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) vom 07. Dezember 2022 (GVBl. S. 413), erhebt der Landkreis von allen kreisangehörigen Gemeinden und den Verbandsgemeinden eine Kreisumlage. Der Umlagesatz wird auf 43 v.H. festgesetzt.

Die Kreisumlage ist mit je einem Viertel des Jahresbetrages zum 15.02., 15.05., 15.08. und 15.11. fällig.

Nachrichtlich:

Kreisumlage 2017 :	32.904.198 €	Kreisumlage 2022 :	39.223.526 €
Kreisumlage 2018 :	35.952.205 €	Kreisumlage 2023 :	39.637.738 €
Kreisumlage 2019 :	33.954.923 €	Kreisumlage 2024 :	42.175.513 €
Kreisumlage 2020 :	35.719.433 €	Kreisumlage 2025 (Plan) :	41.580.000 €
Kreisumlage 2021 :	39.889.760 €		

§ 8 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	- 50.289.451,23 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	- 25.534.224,23 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	- 39.152.135,23 €

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 50.000 Euro sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

§ 10 Altersteilzeit

Mit dem Tarifabschluss 2023/24 TVöD VKA wurden die Regelungen des TVFlexAZ nicht verlängert. Altersteilzeitvereinbarungen, die nach dem 31.12.2022 geschlossen werden, unterliegen derzeit keiner tariflichen Regelung und würden sich bei Abschluss nach dem Altersteilzeitgesetz (AltTZG) richten. Mit Wegfall des TVFlexAZ ergibt sich keine tarifliche Verpflichtung auf den Abschluss von Altersteilzeitvereinbarungen, eine gesetzliche Verpflichtung besteht ebenfalls nicht.
Zum Stichtag 01.01.2025 befindet sich keine Person in der Aktivphase und drei in der Freistellungsphase der Altersteilzeit.

Kirchheimbolanden, den 16.12.2024
Kreisverwaltung Donnersbergkreis

(Guth) Landrat

V o r b e r i c h t

1. Die Komponenten der Kommunalen Doppik

Die wesentlichen Bestandteile der Kommunalen Doppik sind

- die Ergebnisrechnung
- die Finanzrechnung
- die Bilanz

Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (G+V). Sie erfasst periodengerecht die Aufwendungen und Erträge und bildet damit Ressourcenaufkommen und -verbrauch ab.

Die Finanzrechnung beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen der Kommune und macht Angaben zur Liquiditätsentwicklung.

Die Bilanz stellt zum Bilanzstichtag das kommunale Vermögen und dessen Finanzierung dar und weist ausstehende Forderungen und Verbindlichkeiten aus.

2. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023

Die vom Kreistag des Donnersbergkreises in seiner Sitzung am 14.12.2022 verabschiedete ursprüngliche Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 schloss, bei Erträgen von 149.758.355 € und bei Aufwendungen von 155.191.435 €, mit einem geplanten Jahresfehlbetrag von 5.433.080 € ab.
Mit Schreiben vom 24.01.2023, 15.03.2023 und 22.05.2023 hatte die ADD dem Donnersbergkreis fristunterbrechende Aufklärungsersuchen zur Haushaltssatzung und zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 übersandt und Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht. Insbesondere wurde der im Ergebnishaushalt festgesetzte Jahresfehlbetrag von 5.433.080 € bemängelt und damit einhergehend der Verstoß gegen das Haushaltsausgleichsgebot festgestellt. Mit Schreiben vom 31.01.2023 und 21.03.2023 wurde seitens der Kreisverwaltung Stellung zu den beiden Aufklärungsersuchen genommen. Ausführlich wurde die aus Sicht des Donnersbergkreises unverschuldete, weiterhin schlechte Finanzlage dargelegt und die Gründe für den nicht ausgeglichenen Haushalt 2023 erläutert. Ebenso wurden telefonisch als auch in einer Videokonferenz die beiderseitigen Argumente ausgetauscht. Letztlich sieht die ADD sich leider nicht in der Lage, aufgrund des vorliegenden Haushaltsdefizits die Haushaltsgenehmigung für das Haushaltsjahr 2023 zu erteilen. Seitens der Landesregierung

bestehe die Anweisung an die ADD - entgegen der bisherigen Praxis - unausgeglichene Haushalte nicht mehr zu genehmigen. Daraufhin wurden die Haushaltsansätze neu kalkuliert. Die vom Kreistag am 22.06.2023, unter Aufhebung des Beschlusses vom 14.12.2022, beschlossene Haushaltssatzung weist im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 152.390.355 € und Aufwendungen von 151.983.735 € einen Jahresüberschuss in Höhe von 406.620 € aus. Die aufsichtsbehördliche Genehmigung wurde mit Schreiben vom 30.06.2023, 24.07.2023 und 28.07.2023 seitens der ADD erteilt.

Im Laufe des Haushaltsvollzugs ergab sich insbesondere durch die finanzielle Schieflage der Westpfalz-Klinikum GmbH die Notwendigkeit zum Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung und Aufstellung eines Nachtragshaushaltsplanes gem. § 98 Abs. 2 GemO für 2023. Die Festsetzungen im Ergebnishaushalt wurden nicht verändert.

Das Ergebnis der Jahresrechnung 2023 weist nunmehr, bei Erträgen von 152.455.528,87 € und Aufwendungen von 153.761.262,76 €, einen Jahresfehlbetrag von 1.305.733,89 € aus und ist damit um 1.712.353,89 € schlechter als geplant. Gegenüber dem Haushaltsjahr 2022 ergibt sich eine Verbesserung des Jahresergebnisses von 4.486.174,04 €.

	Erträge €	Aufwendungen €	Jahresergebnis €
Haushaltssatzung 2023	152.390.355,00	151.983.735,00	406.620,00
Rechnungsergebnis 2023	152.455.528,87	153.761.262,76	-.1.305.733,89

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen erforderlich sind, wurde auf 12.242.522 € festgesetzt. Im Finanzhaushalt wurde bei ordentlichen Einzahlungen von 149.084.287 € und ordentlichen Auszahlungen von 145.189.618 € ein Saldo von 3.894.669 € ausgewiesen.

Die Finanzrechnung 2023 schließt bei ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen von 144.627.792,36 € und ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen von 147.591.608,05 € mit einem Saldo von -2.963.815,69 € (F 23) ab. Im Vorjahr belief sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf einen positiven Betrag von 3.376.942,34 €.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen deckt damit den Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F 33) nicht vollständig ab. Der Investitionskreditbedarf beläuft sich abschließend auf 10.543.884,33 €.

Nach Abzug des Investitionskreditbedarfs ergibt sich ein Finanzmittelfehlbetrag (F 34) von 13.507.700,02 €. Gegenüber dem Finanzmitteldefizit des Vorjahres (1.395.105 €) hat sich dieser Saldo damit um rd. 12.112.595 € verschlechtert.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (F 37) weist eine Nettoneuverschuldung von 3.837.471,06 € aus. Diese war unumgänglich, um unsere Schulen und Kreisstraßen halbwegs in einem zeitgemäßen Zustand zu erhalten und den Substanzverlust zu verringern. Auch weiterhin werden Investitionen in unsere Infrastruktur zum Abbau des Instandhaltungsstaus notwendig sein. Dem Kreis stehen hierzu aufgrund der weiterhin angespannten Finanzsituation keine Eigenmittel zur Verfügung, sodass die Investitionskreditverschuldung weiter ansteigen wird.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung (F 39) weist eine Zunahme der Kassenkredite von 10.212.000 € aus. Das im Konsolidierungsvertrag zum KEF-RP vereinbarte Konsolidierungsjahresergebnis, den Bestand an Liquiditätskrediten jährlich mindestens in Höhe von 80 % der Jahresleistung (1.861.840,80 €) zu vermindern, wird mit dem vorliegenden Jahresabschluss 2023 nicht erreicht.

Der Hebesatz der Kreisumlage betrug unverändert 43 % einheitlich auf alle Umlagegrundlagen. Auf Grundlage dessen planten wir mit einem Kreisumlageaufkommen von 39.580 T€. Im Ergebnis 2023 konnte der Donnersbergkreis eine Kreisumlage in Höhe von 39.638 T€ vereinnahmen. Ein Umlagepunkt entsprach demnach 912.809 €. Im Vorjahr 2022 betrug die Kreisumlage 39.224 T€, was einem Umlagepunkt von 912.176 entsprach. Das Kreisumlageaufkommen ist damit ungefähr auf dem gleichen Niveau geblieben. Einer höheren Steuerkraft des kreisangehörigen Raumes stehen Einbußen durch den mit Neufassung des LFAG beschlossenen Wegfall der Umlagefähigkeit der Schlüsselzuweisung B gegenüber.

Mit in Kraft treten der Reform des LFAG zum 01.01.2023 sind die bisherigen für den Landkreis bedeutsamen Schlüsselzuweisungen B1, B2, C1, C2 und C3 sowie Investitionsschlüsselzuweisungen entfallen und wurden prinzipiell in der neuen Schlüsselzuweisung B zusammengefasst. Im Vergleich zum Jahr 2022 hat der Donnersbergkreis durch die Reform des Landesfinanzausgleichsgesetzes knapp 9 Mio. mehr an Schlüsselzuweisungen erhalten.

Die Veränderungen der Ergebnisrechnung verteilen sich wie folgt in den einzelnen Teilhaushalten:

		Ergebnis 2022	Haushalt 2023	Ergebnis 2023	Differenz zu HHPlan	Differenz zu Vorjahr
THH 10	Zentralabteilung	7.576.436,33	12.429.861,00	11.217.050,60	-1.212.810,40	3.640.614,27
THH 20	KVHS und Musikschule	229.613,26	381.640,00	243.813,35	-137.826,65	14.200,09
THH 30	Ordnung und Verkehr	1.629.815,40	1.776.203,00	1.663.918,26	-112.284,74	34.102,86
THH 40	Soziales	20.459.867,15	18.254.340,00	21.113.697,52	2.859.357,52	653.830,37
THH 50	Jugend, Familie und Sport	29.696.450,05	26.985.924,00	31.019.793,16	4.033.869,16	1.323.343,11
THH 60	Bauwesen	1.283.119,38	2.103.083,00	880.025,70	-1.223.057,30	-403.093,68
THH 65	Schulen	10.545.250,82	12.768.576,00	9.405.352,79	-3.363.223,21	-1.139.898,03
THH 70	Umweltschutz, Abfallwirtschaft	187.084,36	242.765,00	68.450,18	-174.314,82	-118.634,18
THH 80	Veterinäramt, Landwirtschaft	829.147,58	926.990,00	933.199,52	6.209,52	104.051,94
THH 90	Finanzen und Kreisstraßen	1.950.160,71	3.260.422,00	3.210.906,89	-49.515,11	1.260.746,18
THH 95	Zentrale Finanzleistungen	-70.440.650,84	-82.099.791,00	-80.231.851,35	1.867.939,65	-9.791.200,51
THH 97	RPA	264.760,34	261.804,00	276.777,63	14.973,63	12.017,29
THH 98	Recht, Gesundheit und Ausländerbehörde	1.580.853,39	2.301.563,00	1.504.599,64	-796.963,36	-76.253,75
	Summen	**5.791.907,93**	**-406.620,00**	**1.305.733,89**	**1.712.353,89**	**-4.486.174,04**

3. Das laufende Haushaltsjahr 2024

Die vom Kreistag des Donnersbergkreises am 26.02.2024 verabschiedete Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 schloss bei Erträgen von 156.217.050 € und Aufwendungen von 166.603.054 € mit einem Jahresfehlbetrag von 10.386.004 €.

Zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen in Höhe von 26.601.964 € ist eine Kreditaufnahme von 14.499.809 € geplant. Bei einer Tilgung von 1.950.00 € weisen wir im Haushalt 2024 eine Neuverschuldung von 12.549.809 € aus. In Folge des hohen negativen Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ist es uns nicht möglich, ohne die Neuaufnahme von Liquiditätskrediten auszukommen. Wir müssen im Haushalt 2024 mit einer Neuaufnahme von 8.101.555 € planen.

Mit Schreiben vom 27.03.2024, hatte die ADD dem Donnersbergkreis ein fristunterbrechendes Aufklärungsersuchen zur Haushaltssatzung und zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 übersandt und Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht. Insbesondere wurde der im Ergebnishaushalt festgesetzte Jahresfehlbetrag von 10.386.004 € bemängelt und damit einhergehend der Verstoß gegen das Haushaltsausgleichsgebot festgestellt. Außerdem wurde der Donnersbergkreis ausdrücklich aufgefordert, eine Haushaltskonsolidierungskommission zur Erarbeitung von Konsolidierungsmaßnahmen und Einsparpotenzialen einzurichten. Mit Schreiben vom

10.04.2024 wurde seitens der Kreisverwaltung Stellung zum Aufklärungsersuchen genommen. Ausführlich wurde die aus Sicht des Donnersbergkreises unverschuldete, weiterhin schlechte Finanzlage dargelegt und die Gründe für den nicht ausgeglichenen Haushalt 2024 erläutert. Die Aufforderung eine Haushaltskonsolidierungskommission zu gründen wurde ebenfalls aufgegriffen und mit Beschluss des Kreisausschusses am 16.04.2024 formell eingerichtet.

Die aufsichtsbehördliche Genehmigung wurde mit Schreiben vom 17.04.2024 seitens der ADD erteilt.

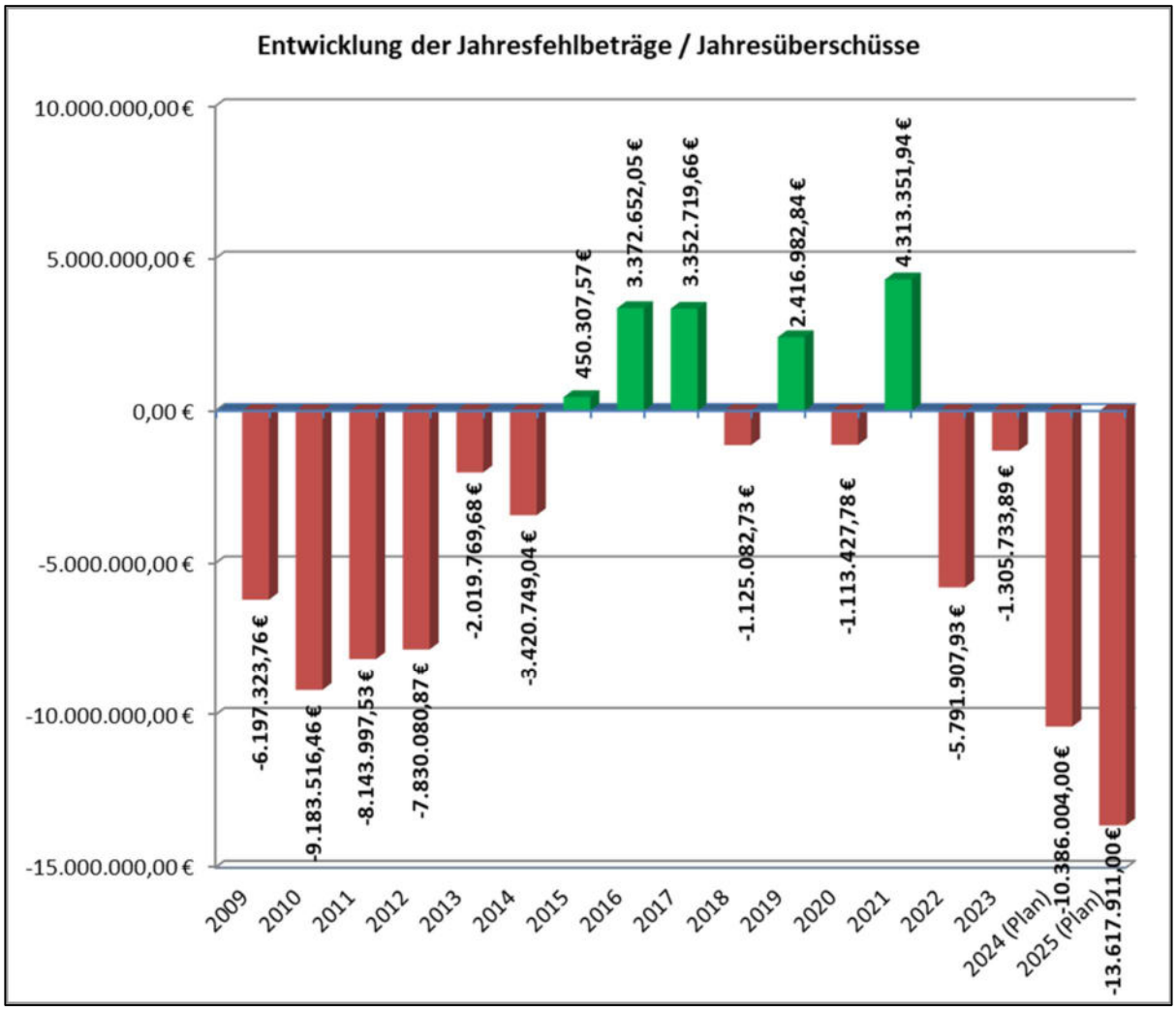
Mit Schreiben vom 03.06.2024 wurden die Abteilungen und Stabstellen aufgefordert, alle ihre Haushaltszahlen, den Stellenplan und den Abfallwirtschaftsplan zu überprüfen und erforderliche Auswirkungen, Änderungen und Ergänzungen bis zum 05.07.2024 mitzuteilen. Die Notwendigkeit zum Beschluss einer Nachtragshaushaltssatzung mit Nachtragshaushaltsplan ergab sich aus dem geplanten Beitritt des Donnersbergkreises zur Zentralen Abfallwirtschaft Kaiserslautern (ZAK) – gemeinsame kommunale Anstalt der Stadt und des Landkreises Kaiserslautern. Dieser soll mit Wirkung zum 01.01.2026 erfolgen. Der Donnersbergkreis muss für den Beitritt eine Einlage in das Stammkapital der ZAK in Höhe von 1.278.229 € leisten. Dies entspricht den Einlagen von Stadt und Landkreis Kaiserslautern. Ferner wird für die bei der ZAK bestehenden Rücklagen (Stand: 2023) ein Agio in Höhe von rund 3.600.000 € zu zahlen sein. Dies entspricht einem um den Faktor 0,5 geminderten Agio bezogen auf die Anteile der weiteren Anstaltsträger. Die endgültige Höhe des vom Donnersbergkreis zu zahlenden Agios wird auf Basis des vom Verwaltungsrat der ZAK festgestellten Jahresabschlusses 2025 ermittelt. Um den Beitrittsvertrag schnellstens nach entsprechendem Grundsatzbeschluss des Kreistages am 25.09.2024 rechtsverbindlich unterzeichnen zu können, wurden im Haushalts- und Wirtschaftsplan 2024 entsprechende Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 4.900.000 € vorgesehen. Eine Kreditaufnahme in gleicher Höhe ist aller Voraussicht nach nicht erforderlich, da unsere eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abfallwirtschaft aktuell über eine ausreichende Liquidität zur Zahlung des Stammkapitals sowie des Agios verfügt.

Im Übrigen blieben die Festsetzungen des Ergebnis- sowie des Finanzhaushaltes gegenüber der am 26.02.2024 beschlossenen Haushaltssatzung unverändert.

4. Voraussichtliche Entwicklung / Eckdaten 2025

Der Haushaltsplan 2025 weist im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 167.003.806 € und Aufwendungen von 180.621.717 € einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 13.617.911 € aus.

Gegenüber dem geplanten Jahresfehlbetrag des Haushaltsplanes 2024 in Höhe von 10.386.004 € bedeutet dies eine Verschlechterung in Höhe von 3.231.907 €. Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F 23) im Finanzhaushalt weist ebenfalls einen negativen Betrag in Höhe von 8.648.670 € aus. Damit ist es uns nicht möglich, den Ergebnishaushalt gemäß § 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 Abs. 1 GemHVO in Planung auszugleichen. Nachfolgend die Entwicklung der Fehlbeträge seit Einführung der kommunalen Doppik:



Der Haushalt 2025 ist geprägt von weiterhin schwierigen äußeren Rahmenbedingen und einer weiterhin vorliegenden strukturellen Unterfinanzierung. Die zur Verfügung stehenden Mittel auf der Einnahmeseite, insbesondere Kreisumlage und (Schlüssel-)Zuweisungen des Landes reichen nicht aus, um die ständig steigenden Kosten in dem von uns fast nicht beeinflussbaren Bereich der Pflichtaufgaben auszugleichen.

Die Höhe der Kreisumlage hängt grundsätzlich von zwei Faktoren ab. Zum einen von der Steuerkraft des kreisangehörigen Raumes und zum anderen vom Hebesatz. Zu einer Anhebung des Hebesatzes sehen wir uns, trotz des Entschuldungsprogramms PEK-RP,

weiterhin rechtlich außer Stande. Aufgrund der bis dato vorliegenden Daten müssen wir bei Betrachtung des Zehnjahreszeitraumes für 2024 davon ausgehen, dass 22 von 81 Ortsgemeinden in der Liquiditätsbelastung deutlich über 1.000 €/Ew liegen und damit die Viertel-Grenze im Hinblick auf das Urteil des OVG Rheinland-Pfalz vom 17.07.2020 (10 A 11208/18) und vom 12.07.2023 (10 A 10425/19) überschritten ist. Die Steuerkraft des kreisangehörigen Raumes bleibt erfreulicherweise, trotz schwieriger wirtschaftlicher Rahmenbedingungen in etwa auf dem Niveau des Vorjahres, sodass es nicht zu einem wesentlichen Rückgang des Kreisumlageaufkommens im Haushaltsjahr 2025 kommt.

Die zweite wesentliche Einnahmesäule, die Schlüsselzuweisungen B, steigen deutlich um rd. 8,8 Mio. € im vorliegenden Haushalt. Allerdings reicht diese Steigerung bei weitem nicht aus, um ausgehend von einem bereits bestehenden Defizit von 10,3 Mio. € im Haushalt 2024 und ständig steigenden Kosten im Pflichtausgabenbereich, einen Haushaltsausgleich zu erreichen. Es ist dabei noch zu beachten, dass wir im Haushalt 2024 eine Sonderzahlung zur Fluchtaufnahme in Höhe von 4,7 Mio. € vereinnahmen konnten, die für das Haushaltsjahr 2025 so nicht mehr eingeplant werden kann. Zwar plant das Land im Entwurf des Landeshaushaltsplanes 2025/2026 eine Anhebung des Ansatzes für Erstattungen an den kommunalen Bereich nach dem Landesaufnahmegesetz, allerdings steht der endgültige Verteilungsschlüssel noch nicht fest und aufgrund Hochrechnung unseres Sozialamtes ist nicht davon auszugehen, dass damit die Sonderzahlung Fluchtaufnahme annähernd kompensiert werden kann.

Aufwandsseitig müssen wir mit einem rd. 1,35 Mio. € höheren Personalaufwand planen. Dies alleine schon, ohne einen Aufwuchs im Stellenplan darzustellen. Der Mehraufwand ergibt sich alleine schon aus Tarifsteigerungen und Zuführungen zu Pensionsrückstellungen. Beides ebenfalls Faktoren, die nicht oder nur sehr begrenzt beeinflussbar sind. Den Mehraufwand im Jugend- und Sozialhilfebereich haben wir sehr zurückhaltend kalkuliert. Trotzdem steigt der Fehlbetrag dieser beiden Bereiche (ohne Personalkosten) um 3,2 Mio. €. Maßgeblich tragen hierzu die Bereiche Eingliederungshilfe im Sozialamt und Kindertagesstätten im Jugendamt dazu bei.

Die Finanzlage ist auch bei den anderen Landkreisen in Rheinland-Pfalz schwierig. Ausweislich des Haushaltsrundschreibens des Landes zur Haushaltwirtschaft 2025 zeichnet sich ab, dass sich die Rahmenbedingungen für einen Haushaltsausgleich im Jahr 2025 schwieriger gestalten als im Vorjahr 2024. Nach Informationen des Landkreistages Rheinland-Pfalz planen aktuell nur drei der 24 Landkreise in Rheinland-Pfalz mit einem ausgeglichenen Haushalt 2025. Bei vielen Landkreisen belaufen sich die Defizite ebenso wie beim Donnersbergkreis auf zweistellige Millionenbeträge.

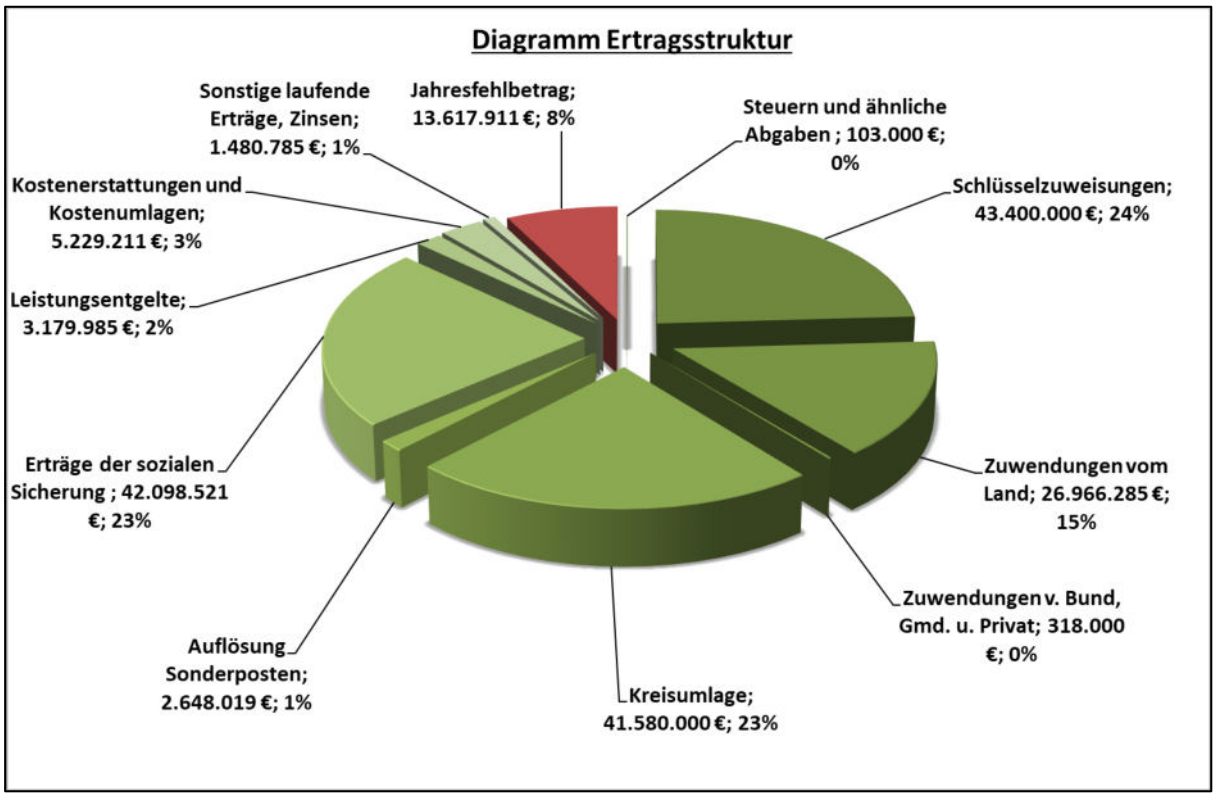
Nachfolgend die Zusammenstellung der Veränderungen im Ergebnishaushalt 2024 zu 2025:

		Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025	Differenz 2024/2025
THH 10	Zentralabteilung	11.217.050,60 €	14.635.388 €	17.094.612 €	**2.459.224 €**
THH 20	KVHS und Musikschule	243.813,35 €	335.365 €	340.294 €	**4.929 €**
THH 30	Recht, Kommunalaufsicht,	1.884.733,51 €	2.156.732 €	2.615.299 €	**458.567 €**
	Ordnung und Verkehr				
THH 40	Soziales u. Ausländerbehörde	21.762.265,28 €	22.685.806 €	24.014.397 €	**1.328.591 €**
THH 50	Jugend, Familie und Sport	31.019.793,16 €	32.289.865 €	34.834.387 €	**2.544.522 €**
THH 60	Bauwesen	880.025,70 €	1.924.402 €	1.280.210 €	**-644.192 €**
THH 65	Schulen	9.405.352,79 €	10.995.087 €	12.146.896 €	**1.151.809 €**
THH 70	Umweltschutz, Wirtschaftsförderung	68.450,18 €	103.688 €	300.021 €	**196.333 €**
	und Abfallwirtschaft				
THH 80	Veterinäramt, Landwirtschaft	933.199,52 €	1.071.815 €	1.354.606 €	**282.791 €**
THH 90	Finanzen u. Kreisstraßen	3.210.906,89 €	3.336.120 €	3.322.714 €	**-13.406 €**
THH 95	Zentrale Finanzleistungen	-80.231.851,35 €	-80.400.291 €	-84.972.791 €	**-4.572.500 €**
THH 97	RPA	276.777,63 €	268.878 €	252.619 €	**-16.259 €**
THH 98	Gesundheitsamt	635.216,63 €	983.149 €	1.034.647 €	**51.498 €**
	Summen	**1.305.733,89 €**	**10.386.004 €**	**13.617.911 €**	**3.231.907 €**

Zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen in Höhe von 16.364.667 € (F 32) ist eine Kreditaufnahme von 11.952.445 € (F 33) notwendig. Bei einer Tilgung von 2.150.000 € (F 36) weisen wir im vorliegenden Haushalt eine Neuverschuldung bei Investitionskrediten von 9.802.445 € (F 37) aus. In Folge des hohen negativen Saldos der ordentlichen Ein- und Auszahlungen ist es uns nicht möglich, ohne die Neuaufnahme von Liquiditätskrediten auszukommen. Der Posten F 39 weist eine Neuaufnahme in Höhe von 10.798.670 € aus. Durch das Programm „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen“ (PEK-RP) wurden uns im Haushaltsjahr 2024 bestehende Liquiditätskredite in Höhe von rd. 35 Mio. abgenommen und sind durch dieses Programm eigentlich verpflichtet, keine neuen Liquiditätskredite aufzubauen. Dies ist uns bei gleichbleibender finanzieller Ausstattung schlicht unmöglich. Entsprechend der Haushaltsplanungen 2024 und 2025 werden wir aufgrund der Defizite schon wieder neue Kredite in Höhe von 18.900.225 € aufnehmen müssen. Damit ist schon mehr als die Hälfte der Entlastungswirkung des PEK verpufft.

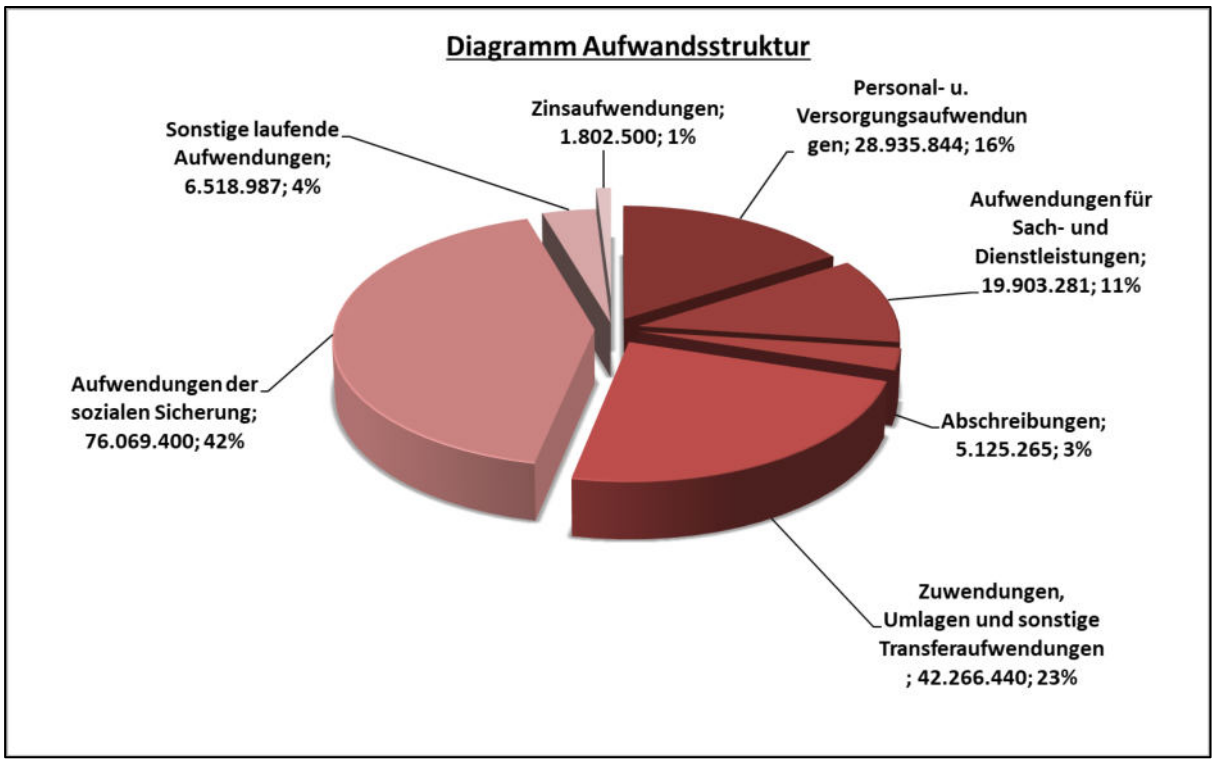
Erträge

Der Landkreis erwartet in 2025 insgesamt laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit (E 08) von 166.863.706 €, die sich, zusammen mit den Zins- und sonstigen Finanzerträgen (E 17) von 140.100 €, wie folgt verteilen:



Aufwendungen

Die Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (E 15) beträgt 178.819.217 €. Zusammen mit den Zins- und Sonstigen Finanzaufwendungen (E 18) in Höhe von 1.802.500 € werden insgesamt Aufwendungen in Höhe von 180.621.717 € erwartet.



5. Ergebnishaushalt

Mit Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) durch das LGPEK-RP vom 07.02.2023 (GVBl. 10.02.2023) sowie der Neufassung der dazugehörigen Verwaltungsvorschriften (VV-GemHSys) vom 19.06.2023 (MinBl v. 17.07.2023) wurden die bestehenden Muster teilweise überarbeitet und neue Muster hinzugefügt. Diese kommen ab dem Haushaltsplan 2024 uneingeschränkt zur Anwendung. Eine wesentliche Änderung besteht darin, den Mindestrückführungsbetrag nach dem PEK sowie den Tilgungsplan der bestehenden Liquiditätskredite darzustellen.

5.1 Aufwendungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen (E 09 Gesamtergebnisplan)

Den Personal- und Versorgungsaufwand einschließlich der Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen haben wir mit 28.935.844 € eingeplant. Im Haushaltsjahr 2024 waren es 27.586.643 €.

Personalkosten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz
Personalaufwand zahlungswirksam	24.326.384,20	25.917.539,00	26.759.599,00	842.060,00
Zuführung Pensions- und Beihilferückstellungen	293.561.69	1.669.104,00	2.176.245,00	507.141,00
Gesamtpersonalaufwand	**24.619.945,89**	**27.586.643,00**	**28.935.844,00**	**1.349.201,00**

Die zahlungswirksamen Personalaufwendungen steigen um 842.060 € (+3,25 %). Dabei kalkulieren wir für 2025 Kosten für die Besoldungserhöhungen der Beamtinnen und Beamten und die Tariferhöhungen für die Beschäftigten von zusätzlich rd. 554 T€ ein. Dabei haben wir sehr zurückhaltend mit nur einer Tarifsteigerung von 1,5 % bei den Beschäftigten ab 01.04.2025 und bei den Beamten ab dem 01.10.2025 gerechnet. Zudem müssen wir bei den Beamtinnen und Beamten die Aufwendungen für die Beihilfe um 80 T€ erhöhen. Des Weiteren weisen wir im Stellenplan unterm Strich eine Stellenreduzierung von 0,45 Stellen aus. Durch Höhergruppierungen und Beförderungen ergeben sich für das Haushaltsjahr 2025 Mehrkosten in Höhe von rd. 100 T€. Für einen Teil der Stellen erhalten wir Zuschüsse bzw. Kostenerstattungen. Hinzu kommen noch Anpassungen bei der Umlage an die Versorgungskasse für die Beamten mit rd. 106 T€. Auch hier wirkt sich die erwartete Besoldungserhöhung auf die Umlagesätze der Pfälzischen Pensionsanstalt (PPA) aus.

Zu den nicht zahlungswirksamen Personalaufwendungen zählen die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für unsere Beamtinnen und Beamten. Auf Grundlage der Berechnung der Kommunalen Versorgungskasse kalkulieren wir bei den Pensionen mit einer Zuführung von 2.026.245 € (Vorjahr 1.519.104 €) und bei den Beihilfen von 150.000 €

(Vorjahr 150.000 €). Gegenüber dem Haushaltsjahr 2024 bedeutet dies eine Verschlechterung von insgesamt 507.141 €. Die Steigerung bei den Pensionsrückstellungen ist u.a. wieder den Besoldungserhöhungen geschuldet. Außerdem erreichen mehrere junge Beamtinnen und Beamte die Altersgrenze, ab der erstmals Pensionsrückstellungen zu bilden sind.

Details zu den Veränderungen der einzelnen Planstellen und den Stellenminderungen bzw. Stellenmehrungen finden sich im anliegenden Stellenplan.

Altersteilzeit

Mit dem Tarifabschluss 2023/24 TVöD VKA wurden die Regelungen des TVFlexAZ nicht verlängert. Altersteilzeitvereinbarungen, die nach dem 31.12.2022 geschlossen werden, unterliegen derzeit keiner tariflichen Regelung und würden sich bei Abschluss nach dem Altersteilzeitgesetz (AltTZG) richten. Mit Wegfall des TVFlexAZ ergibt sich keine tarifliche Verpflichtung auf den Abschluss von Altersteilzeitvereinbarungen, eine gesetzliche Verpflichtung besteht ebenfalls nicht.

Zum Stichtag 01.01.2025 befindet sich keine Person in der Aktivphase und drei in der Freistellungsphase der Altersteilzeit.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (E 10 Gesamtergebnisplan)

In Höhe von 19.903.281 sind Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen veranschlagt. Im Vergleich zum Haushaltsplan 2024 (19.028.446 €) bedeutet dies eine Erhöhung von 874.835 €. Die Sach- und Dienstleistungen setzen sich aus folgenden Blöcken zusammen:

Konten art		**2024**	**2025**	**Veränderung**
522	Aufwand für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	1.857.200 €	1.722.200 €	- 135.000 €
523	Aufwand für die Unterhaltung und Bewirtschaftung	6.381.266 €	6.632.322 €	251.056 €
524	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	7.211.480 €	7.717.259 €	505.779 €
525	Kostenerstattungen	3.085.400 €	3.357.400 €	272.000 €
529	Sonstige Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	493.100 €	474.100 €	- 19.000 €

Durch die Auswirkungen des Ukrainekrieges mussten wir im Haushalt 2023 die Aufwendungen für Energie **(Kontenart 522)** massiv anheben. Für das Haushaltsjahr 2024 hatte sich der Donnersbergkreis wieder einer Bündelausschreibung über den LBB angeschlossen. Den Zuschlag erhielten wieder Stadtwerke Trier (SWT), unser bisheriger

Lieferant bis 2022, mit einem Arbeitspreis von 7,40 Cent/kWh. Der Liefervertrag wurde über eine Laufzeit von drei Jahren abgeschlossen. Das deutlich bessere Ausschreibungsergebnis erbrachte eine deutliche Normalisierung der Kosten für Energie gegenüber dem Jahr 2023. Im vorliegenden Haushalt reduzieren sich die Kosten für Heizung um weitere 160.000 €. Diese Reduzierung hängt mit Änderungen bei unseren beiden Nahwärmenetzen am Schulzentrum Rockenhausen und in der Kreisverwaltung zusammen. Da es sich um Fern- / Nahwärmenetze handelt, und der zur Kalkulation benötigte Preis pro kWh erst im April/Mai für das laufende Jahr vorliegt, erfolgte die Kalkulation 2024 mit einem Durchschnittswert der letzten Jahre, welcher Aufgrund des erhöhten Wärmepreises in 2023 für 2024 zu hoch angesetzt wurde. Bei den Stromkosten (Fremdbezug) rechnen wir aktuell mit keinen wesentlichen Veränderungen und haben den Planansatz daher auf dem Wert des Vorjahres belassen.

Der Bereich Unterhaltung und Bewirtschaftung **(Kontenart 523)** beinhaltet vor allem die Gebäudeunterhaltung, Unterhaltung der Kreisstraßen, Reinigungskosten sowie Anschaffung von geringfügigen beweglichen Vermögensgegenständen. Wir machen bei Letzteren von der nach § 35 Abs. 3 GemHVO zulässigen Vereinfachungsregeln gebrauch, wonach immaterielle und abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände, deren Anschaffungskosten im Einzelnen den Betrag von 1.000 € ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten und selbstständig genutzt werden können, im Jahr der Anschaffung direkt aufwandswirksam gebucht werden können.

Die Gebäudeunterhaltung gliedert sich wie folgt auf:

Bauunterhaltung THH 30						
KST	**KTR**	**KTO**	**Bezeichnung**		**Aufwand**	**Zuschuss**
3011270	127010	523100	Rettungswachen Allgemeine Bauunterhaltung	50.000 €	50.000 €	
3011280	128020	523100	SEG-Halle Rockenhausen Allgemeine Bauunterhaltung	6.000 €	6.000 €	
		∑	*Summe Bauunterhaltung*		56.000 €	0 €

Bauunterhaltung THH 60						
KST	**KTR**	**KTO**	**Bezeichnung**		**Aufwand**	**Zuschuss**
6021141	114120	523100	Bauunterhaltung Kreishaus		1.225.000 €	
			Allgemeine Bauunterhaltung	50.000 €		
			Fenstererneuerung Kreishaus (KIPKI) Gesamtkosten 1.500.000 € (ursprünglich 2.290.340 €), Zuschuss 1.104.141,38 €	1.100.000 €		1.104.141 €
			Blitzschutz Instandsetzung	15.000 €		
			Installation einer Trennwand (Raum 231/231a)	10.000 €		

KST	KTR	KTO	Bezeichnung		Aufwand	Zuschuss
			Messtechnik für Energiemanagement	50.000 €		45.000 €
6021141	114111	523100	Bauunterhaltung Karl-Ritter-Schule u.a.		15.000 €	
			Allgemeine Bauunterhaltung	15.000 €		
		∑	*Summe Bauunterhaltung*		1.240.000 €	1.149.141 €

Bauunterhaltung THH 65 Schulen

KST	KTR	KTO	Bezeichnung		Aufwand	Zuschuss
Realschule plus Rockenhausen						
6512152	215220	523100	Bauunterhaltung Budget		32.271 €	
6512152	215210	523100	Erneuerung Basketballwandanlagen	14.000 €	26.000 €	
			Digitalisierung/Aktualisierung Bau-, Flucht- und Rettungspläne	12.000 €		
Realschule plus Göllheim						
6512154	215420	523100	Bauunterhaltung Budget		32.271 €	
6512154	215410	523100	Instandsetzung NaWi-Räume	5.000 €	17.000 €	
			Digitalisierung/Aktualisierung Bau-, Flucht- und Rettungspläne	12.000 €		
Realschule plus Winnweiler						
6512155	215520	523100	Bauunterhaltung Budget		32.271 €	
6512155	215510	523100	Sanierung Klassensäle	30.000 €	179.500 €	
			Reparatur Kletterwand	10.000 €		
			Instandsetzung NaWi-Räume	7.500 €		
			Instandsetzung Wasserleitung / Löschwasser	120.000 €		
			Digitalisierung/Aktualisierung Bau-, Flucht- und Rettungspläne	12.000 €		
Realschule plus Kirchheimbolanden						
6512156	215620	523100	Bauunterhaltung Budget		32.271 €	
6512156	215610	523100	Reparatur Gaswarnanlage	6.500 €	262.500 €	
			Reparatur Dach	10.000 €		
			Sanierung NaWi-Räume; Sanierung barrierefreie Gästetoiletten Sporthalle (Planungskosten)	195.000 €		
			Instandsetzung NaWi-Anlagen	5.000 €		
			Instandsetzung Jalousien, Windwächter	5.000 €		
			Erneuerung Außentür WC-Bereich	15.000 €		
			Erneuerung Basketballwandanlagen	14.000 €		
			Digitalisierung/Aktualisierung Bau-, Flucht- und Rettungspläne	12.000 €		
Nordpfalzgymnasium						
6512171	217120	523100	Bauunterhaltung Budget		32.271 €	
6512171	217110	523100	Instandsetzung Amok-Anlage	60.000 €	132.000 €	

KST	KTR	KTO	Bezeichnung		Aufwand	Zuschuss
			Umrüstung Brandmelder Aula	60.000 €		
			Digitalisierung/Aktualisierung Bau-, Flucht- und Rettungspläne	12.000 €		
Wilhelm-Erb-Gymnasium						
6512172	217220	523100	Bauunterhaltung Budget		17.271 €	
6512172	217210	523100	Fortführung Digitalpakt Schulen	165.000 €	177.000 €	
			Digitalisierung/Aktualisierung Bau-, Flucht- und Rettungspläne	12.000 €		
Integrierte Gesamtschule Rockenhausen						
6512181	218120	523100	Bauunterhaltung Budget		32.271 €	
6512181	218110	523100	Reparatur Jalousien	15.000 €	179.000 €	
			Schließanlage	7.000 €		
			Sicherungsmaßnahme "Haus Wiescher"	5.000 €		
			Instandsetzung NaWi-Räume	5.000 €		
			Renovierung Werkräume Raum 103 u. 105	85.000 €		
			Renovierung Aula	20.000 €		
			Sanierung Toilettenanlagen EMIL	30.000 €		
			Digitalisierung/Aktualisierung Bau-, Flucht- und Rettungspläne	12.000 €		
6512181	218130	523100	Bauunterhaltung Mensa	1.500 €	1.500 €	
Integrierte Gesamtschule Eisenberg						
6512182	218220	523100	Bauunterhaltung Budget-Friedrich-Ebert-Straße		61.000 €	
			Bauunterhaltung Budget-Martin-Luther-Straße			
Standort Martin-Luther-Straße (Gebäude 1)						
6512182	218210	523100	Instandsetzung Blitzschutz	12.000 €	138.500 €	
			Instandsetzung NaWi-Räume	5.000 €		
			Digitalisierung/Aktualisierung Bau-, Flucht- und Rettungspläne	12.000 €		
Standort Friedrich-Ebert-Straße (Gebäude 2)						
6512182	218210	523100	Erneuerung der Decken	50.000 €		
			Instandsetzung Vordach Haupteingang	20.000 €		
			Instandsetzung NaWi-Räume	5.000 €		
			Ertüchtigung Rauchschutztüren	7.500 €		
			Erneuerung Sportanlagen Sportplatz	15.000 €		
			Digitalisierung/Aktualisierung Bau-, Flucht- und Rettungspläne	12.000 €		
Berufsbildende Schulen Donnersberg						
6512311	231120	523100	Bauunterhaltung Budget		57.633 €	
Standort Rockenhausen:						
6512311	231110	523100	Sanierung Wasserleitung Keller	140.000 €	1.086.500 €	
			Erneuerung Fußboden Raum 211	23.000 €		

KST	KTR	KTO	Bezeichnung		Aufwand	Zuschuss
			Erneuerung Decke, Speisesaal und Küche	45.000 €		
			Digitalisierung/Aktualisierung Bau-, Flucht- und Rettungspläne	12.000 €		
Standort Eisenberg:						
			Austausch Türen	24.000 €		
			Reparatur Jalousien	5.000 €		
			Projekt "Grüner Schulhof"	15.000 €		15.000 €
			Erneuerung Heizungsanlage - Turnhalle	416.000 €		
			Erneuerung Heizungsanlage - Schulgebäude	364.000 €		
			Instandsetzung NaWi-Räume	5.000 €		
			Umstellung Beleuchtung auf LED	15.500 €		
			Digitalisierung/Aktualisierung Bau-, Flucht- und Rettungspläne	10.000 €		
			Aktualisierung Flucht-, Rettungs- und Feuerwehrpläne	12.000 €		
Schule am Donnersberg						
6512211	221120	523100	Bauunterhaltung Budget		28.817 €	
6512211	221110	523100	Reparatur Jalousien	10.000 €	61.000 €	
			Bodensanierung Flur	20.000 €		
			Digitalisierung/Aktualisierung Bau-, Flucht- und Rettungspläne	12.000 €		
			Reparatur innere Schiebetür Pausenhof	19.000 €		
Mathilde-Hitzfeld-Schule						
6512212	221220	523100	Bauunterhaltung Budget		1.727 €	
		∑	*Summe Bauunterhaltung in den Schulen 2025*		***2.620.574 €***	***15.000 €***
			Summe Bauunterhaltung in den Schulen 2024		***2.697.828 €***	***1.180.725 €***
			Veränderung 2025/2024		***-77.254 €***	
			nachrichtlich: Summe Bauunterhaltung in den Schulen 2022		***4.337.861 €***	

Gewässerunterhaltung THH 70					**Aufwand**	**Zuschuss**
KST	**KTR**	**KTO**	**Bezeichnung**			
7035520	552020	523100	Allgemeine Gewässerunterhaltung	400.000	400.000 €	360.000 €
		∑	*Summe Bauunterhaltung*		400.000 €	360.000 €

Bau- und Gewässerunterhaltung insgesamt	**4.316.574 €**	**1.524.141 €**

Die geplanten Aufwendungen für Bau- und Gewässerunterhaltung sind im Vergleich zum Vorjahr (4.498.828 €) leicht auf 4.316.574 € gesunken. Bei geplanten Zuschüssen in Höhe von 1.524.141 € ergibt sich ein Zuschussbedarf von 2.792.433 € (Vorjahr: 2.138.962 €).

Mit Beschluss des Kreisausschusses vom 10.10.2023 wurde grundsätzlich der Fenstersanierung am Kreishaus zugestimmt. Ein hierzu erstelltes energetisches

Sanierungsgutachten sieht im Austausch der Außenfenster und Außentüren aus dem Jahr 1982 das größte Energieeinsparpotential. Die Maßnahme wird aus dem Kommunalen Investitionsprogramm Klima und Innovation (KIPKI) gefördert. Aus der Fördersäule des Landkreises steht dem Donnersbergkreis ein Betrag von 1.104.141,38 Euro zur Verfügung. Eine erste Kostenschätzung ergab Gesamtkosten in Höhe von 2.290.340 € für den vollständigen Austausch der Fenster. In der Haushaltsklausurtagung vom 18.01.2024 wurde beschlossen, die Fenstersanierung für das Haushaltsjahr 2024 in einem ersten Schritt auf die Hälfte des Kreishauses zu beschränken, um den Jahresfehlbetrag 2024 zu reduzieren. Daher wurde der Ansatz auf 1.400.000 € reduziert. Die im Laufe des Jahres 2024 erfolgte Ausschreibung des Fenstertausches ergab erfreulicherweise deutlich günstigere Ergebnisse als ursprünglich geschätzt. Der Kreisausschuss hat für den Fenstertausch der Südseite Aufträge in Höhe von 531.716,84 € vergeben. Es ergibt sich daher die Möglichkeit mit der vorhandenen KIPKI-Förderung den Fenstertausch annähernd vollständig für das komplette Kreishaus, also auch für die Nordseite umzusetzen. Der Kreisausschuss wird in der Sitzung vom 02.12.2024 über eine Auftragserweiterung in Höhe von 496.474,79 € beschließen. Die Arbeiten an der Südseite haben Mitte November 2024 begonnen. Für den Haushalt 2025 haben wir daher die Fenstersanierung erneut mit 1.100.000 € aufwandsseitig veranschlagt, um die Maßnahme auch in 2025 fortsetzen zu können. Da der KIPKI-Zuschuss erst nach Abschluss der Maßnahme auf einmal in voller Höhe abgerufen werde kann, ermöglicht uns dies die kostenneutrale Darstellung der Maßnahme im Haushaltsplan 2025.

Zusätzlich sind für das Kreishaus auch für das kommende Jahr mehrere kleine und größere Maßnahmen vorgesehen. So ist neben der allgemeinen Bauunterhaltung mit 50.000 € die Instandsetzung der Blitzschutzanlage mit einem Ansatz von 15.000 € vorgesehen. Zudem ist für den Einbau einer Trennwand in ein bisheriges Großraumbüro der Betrag von 10.000 € veranschlagt. Letztlich haben wir einen Ansatz für Messtechnik für das Energiemanagement in Höhe von 50.000 € vorgesehen. Mit den Messstellen an den Verbrauchszählern (Strom, Gas, Wasser) kann schneller auf Verbräuche, von zentraler Stelle aus, zugegriffen werden. Bei überdurchschnittlichen Verbräuchen (z. B. Wasserverlust) kann schneller mit Gegenmaßnahmen reagiert werden. Die Energieagentur Rheinland-Pfalz empfiehlt darüber hinaus die Einführung eines solchen Systems, welches zudem mit einem Zuschuss von 90 % gefördert wird.

In der Karl-Ritter-Schule wird die in 2022 begonnene Brandschutzsanierung in 2024 baulich vollendet. Daher ist für dieses Gebäude im Haushalt 2025 nur noch die übliche allgemeine Bauunterhaltung in Höhe von 15.000 € vorgesehen.

Für die Bauunterhaltung an den kreiseigenen Schulen haben wir Mittel in Gesamthöhe von 2.620.574 € vorgesehen, die sich auf viele Einzelmaßnahmen an unseren Schulen verteilen. Nachfolgend erläutern wir nur die beiden in der Gesamtschau größten Maßnahmen.
An der Realschule plus Kirchheimbolanden haben wir Planungskosten für die Sanierung der NaWi-Räume sowie für die Sanierung der Gästetoiletten in der Sporthalle einschließlich Herstellung der Barrierefreiheit in Höhe von 195.000 € eingestellt. Die Schule verfügt über fünf naturwissenschaftliche Räume, wobei zwei Räume bereits saniert wurden. Es verbleiben drei Fachräume, die sich nicht mehr in einem zeitgemäßen Zustand befinden. In jedem der Räume fehlt ein Digestorium, teilweise fehlen Augenduschen und Sicherheitsvorrichtungen. Es gibt nur eine unzureichende Anzahl von Waschbecken und auch ist die gesamte Installation (insbes. teils defekte Gasleitungen) sanierungsbedürftig. In Zusammenarbeit mit der Schulleitung wurde eine Bestandsaufnahme gemacht und dringender Handlungsbedarf festgestellt. In der Sporthalle besteht Sanierungsbedarf der Gästetoilette. Zudem ist diese mit der gesamten Sporthalle nur in Teilen barrierefrei. Der Zugang zur Tribüne ist für eingeschränkte Personen nicht möglich. Unser Bauamt schätzt die letztlichen Gesamtkosten für beide Maßnahmen auf rd. 1,6 Mio. €. Nach Rücksprache mit der ADD ist es möglich, beide Maßnahmen zu einer Schulbaumaßnahme zusammenzufassen und somit auch einen Antrag auf Landeszuschuss aus Mitteln der Schulbauförderung zu stellen.

An unserer BBS am Standort Eisenberg sind die Heizungsanlagen am Schulgebäude als auch an der Turnhalle erneuerungsbedürftig. Die bestehenden Heizkessel sind 32 Jahre alt, entsprechen nicht mehr dem Stand der Technik und können aufgrund nicht mehr beschaffbarer Ersatzteile instandgesetzt werden. Zum aktuellen Zeitpunkt kann trotz des Defektes eines Kessels die Wärmeversorgung des Schulgebäudes noch sichergestellt werden jedoch besteht die Gefahr, dass dieser Kessel ebenfalls irreparabel ausfällt. Aus diesem Grund hatten wir bereits im Haushalt 2024 entsprechende Planungskosten zur Erneuerung der Anlagen eingestellt. Der Kreisausschuss hat die Planungsleistungen in seiner Sitzung vom 19.06.2024 an ein Fachbüro vergeben. Die Ausschreibung und Umsetzung der Maßnahme ist für das Haushaltsjahr 2025 vorgesehen. Aufgrund der Kostenschätzung des Fachbüros stellen wir hierfür zusammen 780.000 € im Haushaltsplan 2025 bereit.

Im Aufwand für die Unterhaltung und Bewirtschaftung sind zudem Reinigungskosten von 193.600 € (Vorjahr 190.500 €), Wartungskosten an kreiseigenen Gebäuden von 454.500 € (Vorjahr 306.000 €) sowie weitere Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen 478.251 € (Vorjahr 271.093 €) enthalten. Zudem haben wir Aufwendungen für die

Unterhaltung von Kreisstraßen i.H.v. 640.000 € (Vorjahr 640.000 €) veranschlagt. Letztlich finden sich hierunter die oben genannten geringwertigen beweglichen Vermögensgegenstände (GWG) unter der Wertgrenze von 1.000 €/netto mit einem Ansatz von 508.550 € (Vorjahr: 440.100 €). Nachfolgende Übersicht zeigt die einzelnen Veranschlagungen der geringwertigen beweglichen Vermögensgegenstände auf dem Sachkonto 523830:

THH 10 Zentrale Dienste						
KST	**KTR**	**KTO**	**Bezeichnung**		**Aufwand**	**Zuschuss**
Kreishaus						
1011145	114520	523830	Büroausstattung	55.000 €	55.000 €	
Kreismedienzentrum						
1012523	252310	523830	Medienausstattung	3.000 €	3.000 €	
EDV						
1051144	114420	523830	EDV-Ausstattung	53.000 €	53.000 €	
		∑	***Summe***		**111.000 €**	**0 €**

THH 20 Kreisvolkshochschule, Kreismusikschule						
KST	**KTR**	**KTO**	**Bezeichnung**		**Aufwand**	**Zuschuss**
Kreisvolkshochschule						
2032710	271010	523830	Büro- und EDV-Ausstattung	1.500 €	1.500 €	
		∑	***Summe***		**1.500 €**	**0 €**

THH 30 Sicherheit, Ordnung						
KST	**KTR**	**KTO**	**Bezeichnung**		**Aufwand**	**Zuschuss**
Kommunaler Vollzugsdienst						
3011221	122141	523830	Ausstattung Kommunaler Vollzugsdienst	3.000 €	3.000 €	
Brandschutz						
3011260	126030	523830	Funkgeräte, Notebooks	5.000 €	5.000 €	
Katastrophenschutz						
3011280	128020	523830	Digitalfunkgeräte, Messgeräte	10.000 €	10.000 €	
		∑	***Summe***		**18.000 €**	**0 €**

THH 60 Bauwesen						
KST	**KTR**	**KTO**	**Bezeichnung**		**Aufwand**	**Zuschuss**
Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement						
6021141	114120	523830	Werkzeuge, Kleingeräte Hausmeister	2.000 €	2.000 €	
		∑	***Summe***		**2.000 €**	**0 €**

THH 65 Schulen						
KST	KTR	KTO	Bezeichnung		Aufwand	Zuschuss
Realschule plus Rockenhausen						
6512152	215220	523830	Technik für Veranstaltungen (Mikrofone, Kabel etc.)	2.000 €	28.000 €	
			Möbel für GT-Aufenthaltsraum	4.000 €		
			Zweiter Arbeitsplatz päd. Koordination	3.000 €		
			Ausstattung Schul-IT	19.000 €		
Realschule plus Göllheim						
6512154	215420	523830	Schulmöbel inkl. Archiv-Aktenschränke	14.000 €	30.200 €	
			Ausstattung Schul-IT	16.200 €		
Realschule plus Winnweiler						
6512155	215520	523830	Schulmöbel	15.000 €	32.900 €	
			Ausstattung Physik	3.000 €		
			Ausstattung Schul-IT	14.900 €		
Realschule plus Kirchheimbolanden						
6512156	215620	523830	Schulmöbel	8.000 €	32.500 €	
			Ausstattung Schul-IT	24.500 €		
6512156	215620	523830	Mensa	2.500 €	2.500 €	
Nordpfalzgymnasium						
6512171	217120	523830	Ausstattung Schul-IT	7.200 €	7.200 €	
Wilhelm-Erb-Gymnasium						
6512172	217220	523830	Schulmöbel (Klassenräume, 3. PC Raum)	45.000 €	135.100 €	
			Bühne/Beschallungsanlage	10.000 €		
			Fachliteratur Schulbibliothek	3.000 €		
			Sportgeräte	3.000 €		
			Stellwände	3.000 €		
			Ausstattung Physik, NaWi/Bio, Chemie	53.700 €		
			Büromöbel Schulleitung	2.000 €		
			Ausstattung Schul-IT	15.400 €		
Integrierte Gesamtschule Rockenhausen						
6512181	218120	523830	Schulmöbel	10.000 €	23.200 €	
			NaWi Mikroskope	3.000 €		
			Sportgeräte	2.000 €		
			Ausstattung Schul-IT	8.200 €		
6512181	218130	523830	Mensa	3.000 €	3.000 €	
Integrierte Gesamtschule Eisenberg						
6512182	218220	523830	Möbel für die Verwaltung	10.000 €	37.000 €	
			Sportgeräte	3.000 €		
			Ausstattung Schul-IT	17.000 €		
			Möbel für Biologiesaal H-Trakt	7.000 €		

KST	KTR	KTO	Bezeichnung		Aufwand	Zuschuss
Berufsbildende Schulen Donnersberg						
6512311	231120	523830	Schulmöbel	7.000 €	20.450 €	
			Ausstattung Schul-IT	13.450 €		
Schule am Donnersberg						
6512211	221120	523830	Sportgeräte	4.000 €	14.200 €	
			Ausstattung Schul-IT	10.200 €		
Mathilde-Hitzfeld-Schule						
6512212	221220	523830	Klassenraummöbel	3.000 €	9.700 €	
			Ausstattung Schul-IT	6.700 €		
		∑	***Summe***		***375.950 €***	***0 €***

THH 80 Veterinärwesen, Landwirtschaft						
KST	**KTR**	**KTO**	**Bezeichnung**		**Aufwand**	**Zuschuss**
Fleischhygiene						
8011243	124320	523830	Ausstattung Fleischbeschauer	100	100 €	
		∑	***Summe***		**100 €**	**0 €**

GWG´s Gesamt (SK 523830)	**508.550 €**	**0 €**

In den weiteren Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen **(Kontenart 524)** sind überwiegend die Aufwendungen des Landkreises im Rahmen der Schülerbeförderung und der Beförderung von Kindergartenkindern in Höhe von 6.256.291 € veranschlagt. Gegenüber dem Vorjahresansatz bedeutet das für den Kreishaushalt eine Verschlechterung um 549.222 €. Drei Hauptursachen sind hier für die Verschlechterung festzustellen. Die Anhebung des Preises für das Deutschlandticket von 49 € auf 59 € macht sich mit rd. 266.000 € nachteilig für den Kreishaushalt bemerkbar. Zudem hat der Kreisausschuss am 17.09.2024 zusätzlichen Fahrten für die Schülerbeförderung der beiden Förderschulen Mathilde-Hitzfeld-Schule und Schule am Donnersberg beschlossen, welche sich mit zusätzlichen Kosten von rd. 141.000 € auswirken. Letztlich hat der Kreisausschuss am 20.03.2023 die Finanzierungsvereinbarungen zum Linienbündel Wonnegau-Altrhein beschlossen. Für 2025 kalkuliert unser Referat ÖPNV hierfür mit zusätzlichen Kosten in Höhe von 167.000 €.

Zudem sind unter der Kontenart 524 Aufwendungen für Essenskosten für die kreiseigenen Ganztagsschulen in Höhe von 548.500 € (Vorjahr: 652.500 €) enthalten. Des Weiteren beinhaltet dieser Bereich die Verbrauchsmittel, insbesondere an Schulen, mit insgesamt 912.468 € (Vorjahr: 851.911 €).

Der Ansatz bei den Kostenerstattungen **(Kontenart 525)** erhöht sich auf 3.357.400 € (Vorjahr: 3.085.400 €). Hervorzuheben sind die Aufwendungen für die rd. 195 km Kreisstraßen. Die Erstattungen an das Land für die gemeinschaftlichen Straßenunterhaltungskosten sind mit 1.250.000 € (Vorjahr 1.150.000 €) eingeplant. Zudem Kostenerstattungen an die Verbandsgemeindewerke für die Entwässerung von Kreisstraßen in Höhe von 100.000 € (Vorjahr 100.000 €). Weitere größere Positionen sind hier die Personal- und Sachkostenerstattung an das Jobcenter von 750.000 € (Vorjahr 710.000 €) sowie gleichbleibend der Gastschulbeitrag an die Stadt Kaiserslautern für Schüler aus dem Donnersbergkreis an der BBS Kaiserslautern in Höhe von 150.000 €. Im Bereich des Brandschutzes ist wieder unser Kostenanteil für die Integrierte Leitstelle in Höhe von 105.000 € als Kostenerstattung an die Kreisverwaltung Kaiserslautern veranschlagt. Für die Betriebsführung und Betreuung der Zellertalbahn sind wieder Kostenerstattungen an die beauftragten Unternehmen in Höhe von 165.000 € vorgesehen.

Bilanzielle Abschreibungen (E 11 Gesamtergebnisplan)

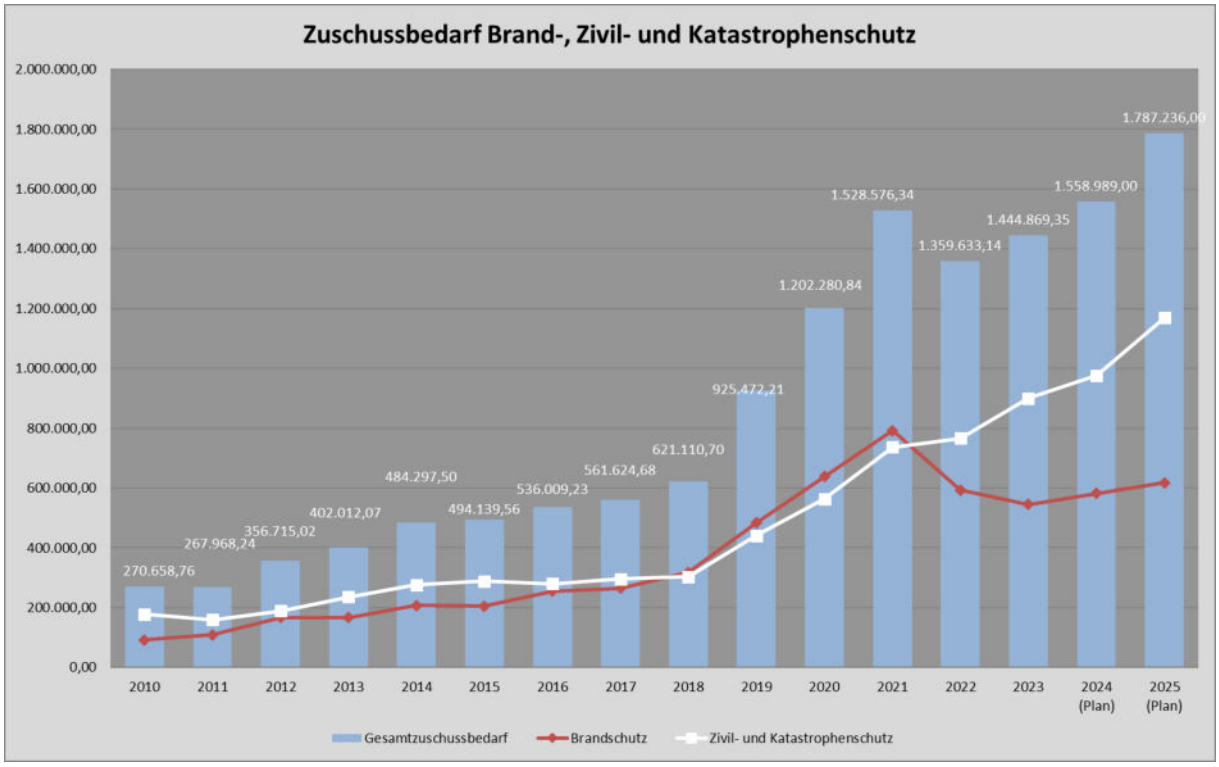
Nach den Bestimmungen der Gemeindehaushaltsverordnung sind bei den Vermögensgegenständen des Anlagevermögens (insbesondere Gebäude, Infrastrukturvermögen wie die Kreisstraßen, technische Anlagen, Fahrzeuge und die Betriebs- und Geschäftsausstattung), deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, die Anschaffungs- und Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Auch erfolgt eine Abschreibung des immateriellen Vermögens. Als immaterielle Vermögensgegenstände sind u. A. geleistete, zweckbestimmte Zuwendungen des Landkreises für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen des Zuwendungsempfängers zu erfassen.
Demnach rechnet der Donnersbergkreis mit Abschreibungen in Höhe von insgesamt 5.125.265 € (Vorjahr 5.072.264 €), die sich auf viele Produkte verteilen, insbesondere auf den Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz, die Schulen und den Kreisstraßenbau. Die Abschreibungen müssen in Verbindung mit den korrespondierenden Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten unter E 02 gesehen werden. Diese betragen 2.648.019 € (Vorjahr 2.822.169 €). Nur der Saldo kann als tatsächliche Haushaltsverbesserung- oder Verschlechterung angesetzt werden.

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Kalkulation Ansatz 2025	Veränderung Ansatz 2024/2025	Verbesserung (-) Verschlechterung (+)
THH10 - Zentrale Dienste						
	Afa	220.893,54	622.512,00	634.612,00	12.100,00	
	Sopo	-41.803,10	-407.600,00	-402.800,00	4.800,00	
	Saldo	179.090,44	214.912,00	231.812,00		16.900,00

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Kalkulation Ansatz 2025	Veränderung Ansatz 2024/2025	Verbesserung (-) Verschlechterung (+)
THH30 - Ordnung, Verkehr, Brand- und Katastrophenschutz						
	Afa	454.135,51	452.667,00	468.367,00	15.700,00	
	Sopo	-54.247,52	-52.410,00	-49.810,00	2.600,00	
	Saldo	399.887,99	400.257,00	418.557,00		18.300,00
THH40 - Soziales						
	Afa	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Sopo	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Saldo	0,00	0,00	0,00		0,00
THH50 - Jugend						
	Afa	54.634,05	51.432,00	209.032,00	157.600,00	
	Sopo	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Saldo	54.634,05	51.432,00	209.032,00		157.600,00
THH60 - Bauwesen						
	Afa	92.590,84	92.619,00	151.518,00	58.899,00	
	Sopo	-43.591,25	-43.590,00	-80.000,00	-36.410,00	
	Saldo	48.999,59	49.029,00	71.518,00		22.489,00
THH65 - Schulen						
	Afa	1.895.759,86	1.861.509,00	1.891.238,00	29.729,00	
	Sopo	-880.840,59	-873.387,00	-862.294,00	11.093,00	
	Saldo	1.014.919,27	988.122,00	1.028.944,00		40.822,00
THH70 - Umwelt						
	Afa	7.454,18	7.302,00	8.275,00	973,00	
	Sopo	-5.592,63	-5.441,00	-6.414,00	-973,00	
	Saldo	1.861,55	1.861,00	1.861,00		0,00
THH90 - Finanzen, Kreisstraßen						
	Afa	1.995.840,72	1.981.723,00	1.759.723,00	-222.000,00	
	Sopo	-1.444.573,78	-1.395.000,00	-1.202.000,00	193.000,00	
	Saldo	551.266,94	586.723,00	557.723,00		-29.000,00
THH95 - Zentrale Finanzleistungen						
	Afa	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Sopo	-42.241,07	-42.241,00	-42.241,00	0,00	
	Saldo	-42.241,07	-42.241,00	-42.241,00		0,00
THH98 - Gesundheitsamt						
	Afa	2.465,75	2.500,00	2.500,00	0,00	
	Sopo	-2.465,75	-2.500,00	-2.460,00	40,00	
	Saldo	0,00	0,00	40,00		40,00
GESAMT						
	Afa	4.723.774,45	5.072.264,00	5.125.265,00	53.001,00	
	Sopo	-2.515.355,69	-2.822.169,00	-2.648.019,00	174.150,00	
	Saldo	2.208.418,76	2.250.095,00	2.477.246,00		**227.151,00**

Die ausgewiesene Verschlechterung von 227.151 € ist zu einem Großteil der ab 2025 zusätzlich einzukalkulierenden Abschreibung für Investitionskostenzuschüsse an die Träger der Kindertagesstätten geschuldet. Sollten die Investitionskostenzuschüsse wie im Investitionshaushalt 2025 vorgesehen, zur Auszahlungen kommen, fallen dadurch rd. 150.000 € mehr Abschreibungen an.

Auch ergeben sich höhere Abschreibungen in Höhe von rd. 18 T€ im Bereich Brand- und Katastrophenschutz. Hier wirken sich die in den letzten Jahren angestiegenen Material- und Fahrzeugbeschaffungen aus. Zudem erhalten wir nicht für alle Fahrzeuge Zuschüsse des Landes bzw. müssen diese über einige Jahre vorfinanzieren. Nicht zuletzt deswegen steigt der Zuschussbetrag in diesem Bereich, wie folgende Grafik zeigt:



Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (E 12 Gesamtergebnisplan)

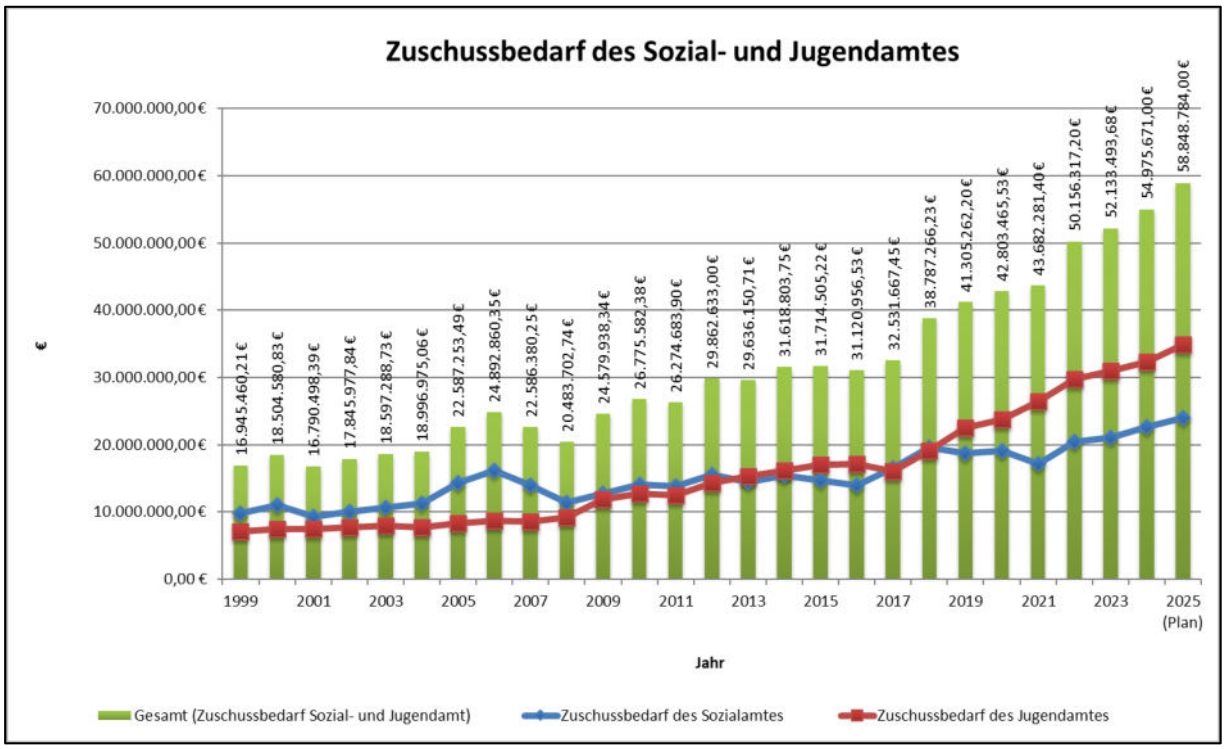
Insgesamt sind für Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen 42.266.440 € veranschlagt. Hierbei handelt es sich in erster Linie um vom Landkreis zu zahlende Umlagen sowie um Zuwendungen des Landkreises an die kommunalen, kirchlichen und in sonstiger Trägerschaft stehenden Kindertagesstätten. Der Ansatz 2024 betrug 36.630.105 €. Im Wesentlichen sind veranschlagt:

	Ansatz 2024	Ansatz 2025
THH 10		
• Umlage für HöV und ZVS, Mayen	28.000 €	28.000 €
• Zuschüsse ÖPNV, SPNV Verbünde	690.815 €	741.550 €
• Zuwendungen an den Donnersberg Touristikverband	71.250 €	71.250 €
• Zuwendungen Zukunftsregion Westpfalz e.V.	23.750 €	23.750 €

THH 20		
• Zuwendungen an die Kreismusikschule	199.500 €	199.500 €
THH 30		
• Jagdabgabe	37.000 €	40.000 €
• Verteilung Feuerschutzsteuer	43.000 €	43.000 €
• Zuschuss Rettungswachen	50.000 €	50.000 €
• Pauschale Zuwendungen DRK f. SEG Einheiten	57.000 €	64.000 €
THH 40		
• Zuwendung KVHS/GBQ für Flüchtlingsarbeit	15.000 €	75.000 €
• Umlage KommZB Eingliederungshilfe	17.400 €	20.000 €
THH 50		
• Zuwendung Jugendarbeit	157.200 €	157.200 €
• Zuwendung Schulsozialarbeit an Grundschulen	166.000 €	166.000 €
• Zuwendungen KITA kommunale Träger	23.670.000 €	26.135.000 €
• Zuwendungen KITA freie/kirchliche Träger	9.860.000 €	12.940.000 €
THH 60		
• Umlage an den Kulturzweckverband Eisenberg	3.000 €	3.000 €
THH 65		
• Zuwendungen an den Schulverein Weierhof	70.000 €	70.000 €
THH 80		
• Umlage Zweckverbände Tierkörperbeseitigung	40.000 €	40.000 €
• Abgabe Tierseuchenkasse Rheinland-Pfalz AÖR	35.000 €	35.000 €
THH 95		
• Umlage Bezirksverband Pfalz	1.320.000 €	1.300.000 €

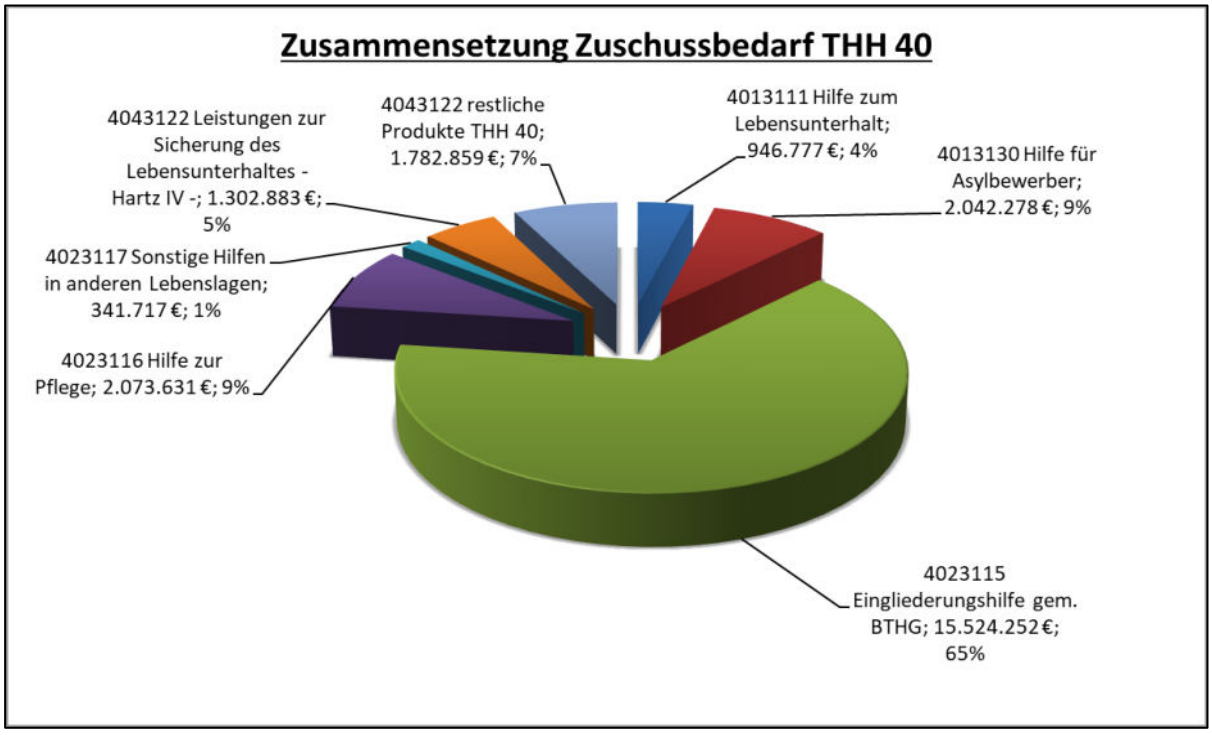
Aufwendungen der sozialen Sicherung (E 13 Gesamtergebnisplan)

Die Aufwendungen für die soziale Sicherung betragen 76.069.400 € (E 13). Rechnet man die unter Position E 12 veranschlagten Zuwendungen für Kindertagesstätten in Höhe von rd. 36 Mio. € noch hinzu, ergibt sich ein Betrag von rd. 112 Mio. € (Vorjahr rd. 104 Mio. €). In Relation zu der Gesamtsumme der laufenden Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (E 15) in Höhe von 178.759.217 € ergibt sich ein Anteil von rund 62,65 % (Vorjahr 61,29 %).



Sozialhilfe (THH 40)

Der Zuschussbedarf des Donnersbergkreises für die Sozialhilfe wird in 2025 mit 24.014.397 € veranschlagt. Gegenüber dem Vorjahr (22.685.806 €) bedeutet dies eine Verschlechterung von 1.328.591 €. Die einzelnen Produkte und Leistungen sind im Teilhaushalt 40 veranschlagt. Die nachfolgende Grafik zeigt 6 der 15 Produkte des Teilhaushaltes auf, welche knapp 93 % des Zuschussbedarfes verursachen.



Die Grafik verdeutlicht die finanziellen Schwerpunkte des Sozialhilfeetats, wobei die Eingliederungshilfe für behinderte Menschen mit einem Zuschussbedarf in Höhe von mittlerweile 15.524.252 € mit Abstand der größte Kostenfaktor ist. Entlastungen durch die Reform der Eingliederungshilfe im Jahr 2020 im Wege des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) sind nicht eingetreten. Die gesetzlichen Vorgaben des BTHG mit der personenzentrierten Leistungserbringung, Gesamt- und Teilhabeplanverfahren und einer sehr ausführlichen Bedarfsermittlung für Alt- und Neufälle erfordern einen höheren Personaleinsatz und sind in der Regel mit höheren Kosten verbunden, da die Hilfe individueller und weniger im Gruppenkontext erbracht werden.

Eine merkliche Entlastung des Sozialhaushaltes bedeutete die dauerhafte Übernahme weiterer 25 v.H.-Punkte der Leistungen für Unterkunft und Heizung durch den Bund. Mit dem „Gesetz zur finanziellen Entlastung der Kommunen und der neuen Länder“ vom 6. Oktober 2020 beträgt die Bundesbeteiligung ab dem Haushaltsjahr 2020 rd. 75 %.

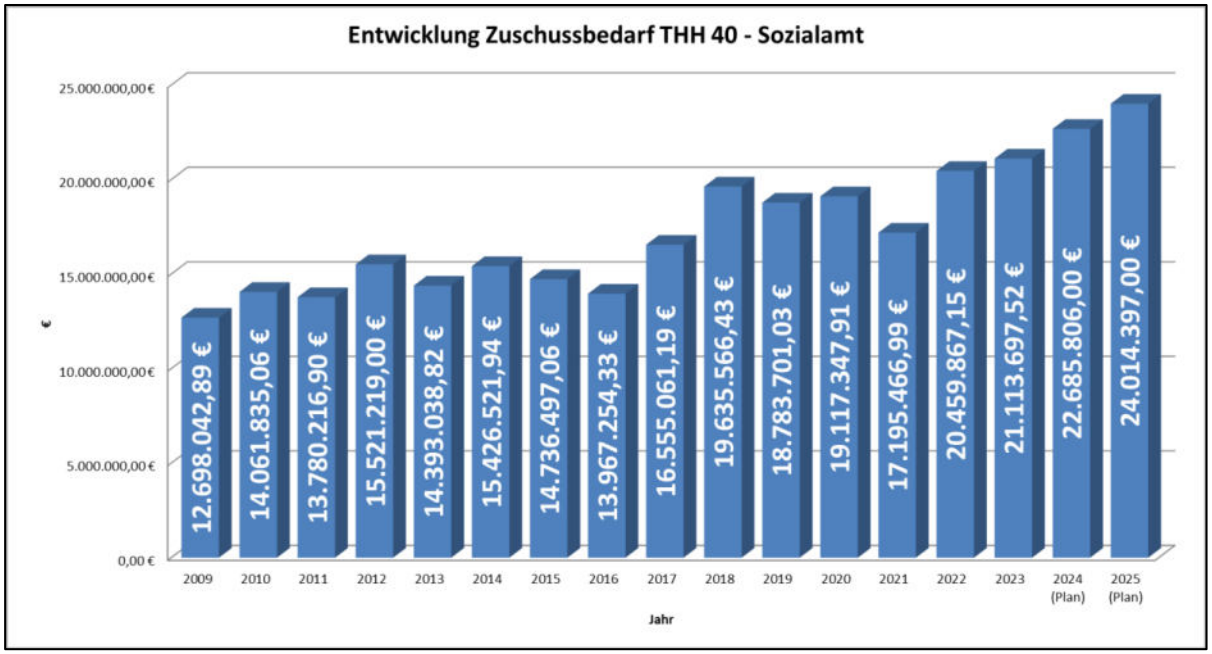
Die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung spielt durch die 100 % Kostenerstattung durch den Bund keine belastende Rolle mehr im Sozialhilfeetat.

Im Einzelnen stellt sich der THH 40 wie folgt dar:

K-Stelle	Beschreibung		Haushalt 2024	Haushalt 2025	Differenz 2024 zu 2025
4009999	Führung und Leitung THH 40	Ertrag	0 €	0 €	0 €
		Aufwand	70.296 €	122.320 €	52.024 €
		Fehlbetrag	70.296 €	122.320 €	52.024 €
4013111	Hilfe zum Lebensunterhalt	Ertrag	-255.500 €	-225.500 €	30.000 €
		Aufwand	1.310.046 €	1.172.277 €	-137.769 €
		Fehlbetrag	1.054.546 €	946.777 €	-107.769 €
4013112	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	Ertrag	-6.948.000 €	-7.693.500 €	-745.500 €
		Aufwand	7.016.054 €	7.732.179 €	716.125 €
		Fehlbetrag	68.054 €	38.679 €	-29.375 €
4013130	Hilfe für Asylbewerber	Ertrag	-1.142.000 €	-2.496.000 €	-1.354.000 €
		Aufwand	3.290.630 €	4.538.278 €	1.247.648 €
		Fehlbetrag	2.148.630 €	2.042.278 €	-106.352 €
4013440	Hilfe für Vertriebene und Spätaussiedler	Ertrag	0 €	0 €	0 €
		Aufwand	4.359 €	2.052 €	-2.307 €
		Fehlbetrag	4.359 €	2.052 €	-2.307 €
4013511	Wohngeld	Ertrag	0 €	0 €	0 €
		Aufwand	204.416 €	165.239 €	-39.177 €
		Fehlbetrag	204.416 €	165.239 €	-39.177 €
4013512	Landespflege- und Landesblindengeld	Ertrag	-200.375 €	-215.375 €	-15.000 €
		Aufwand	309.100 €	329.085 €	19.985 €
		Fehlbetrag	108.725 €	113.710 €	4.985 €

K-Stelle	Beschreibung		Haushalt 2024	Haushalt 2025	Differenz 2024 zu 2025
4013514	Soziale Sonderleistungen	Ertrag	0 €	0 €	0 €
		Aufwand	80.078 €	114.436 €	34.358 €
		Fehlbetrag	80.078 €	114.436 €	34.358 €
4013520	Leistungen nach dem BKGG	Ertrag	-275.000 €	-330.000 €	-55.000 €
		Aufwand	275.000 €	424.852 €	149.852 €
		Fehlbetrag	0 €	94.852 €	94.852 €
4023116	Hilfe zur Pflege	Ertrag	-2.435.000 €	-2.631.000 €	-196.000 €
		Aufwand	4.764.885 €	4.704.631 €	-60.254 €
		Fehlbetrag	2.329.885 €	2.073.631 €	-256.254 €
4023117	Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen	Ertrag	-49.450 €	-34.450 €	15.000 €
		Aufwand	429.143 €	376.167 €	-52.976 €
		Fehlbetrag	379.693 €	341.717 €	-37.976 €
4023161	Lstg. z. medizinischen Rehabilitation (EGH)	Ertrag	-5.000 €	-5.000 €	0 €
		Aufwand	10.500 €	26.530 €	16.030 €
		Fehlbetrag	5.500 €	21.530 €	16.030 €
4023162	Lstg. z. Teilhabe am Arbeitsleben (EGH)	Ertrag	-3.310.500 €	-3.850.500 €	-540.000 €
		Aufwand	6.671.789 €	7.816.560 €	1.144.771 €
		Fehlbetrag	3.361.289 €	3.966.060 €	604.771 €
4023163	Lstg. z. Teilhabe an Bildung (EGH)	Ertrag	-20.000 €	-37.500 €	-17.500 €
		Aufwand	730.095 €	887.671 €	157.576 €
		Fehlbetrag	710.095 €	850.171 €	140.076 €
4023164	Lstg. z. sozialen Teilhabe (EGH)	Ertrag	-7.122.101 €	-8.044.000 €	-921.899 €
		Aufwand	16.321.773 €	18.704.202 €	2.382.429 €
		Fehlbetrag	9.199.672 €	10.660.202 €	1.460.530 €
4023169	Sonst. Lstg. der Eingliederungshilfe (EGH)	Ertrag	0 €	0 €	0 €
		Aufwand	17.400 €	26.289 €	8.889 €
		Fehlbetrag	17.400 €	26.289 €	8.889 €
4023310	Förderung von Trägern der Wohl-	Ertrag	-30.000 €	-30.000 €	0 €
	fahrtspflege	Aufwand	61.842 €	64.797 €	2.955 €
		Fehlbetrag	31.842 €	34.797 €	2.955 €
4033430	Betreuungswesen	Ertrag	-750 €	-750 €	0 €
		Aufwand	365.400 €	367.794 €	2.394 €
		Fehlbetrag	364.650 €	367.044 €	2.394 €
4043122	Leistungen zur Sicherung des	Ertrag	-9.161.600 €	-10.356.200 €	-1.194.600 €
	Lebensunterhaltes - Hartz IV -	Aufwand	10.812.252 €	11.659.083 €	846.831 €
		Fehlbetrag	1.650.652 €	1.302.883 €	-347.769 €
3011225	Regelung des Aufenthalts	Ertrag	-90.400 €	-104.200 €	-13.800 €
	von Ausländern	Aufwand	986.424 €	833.930 €	-152.494 €
		Fehlbetrag	896.024 €	729.730 €	-166.294 €
	Summen		**22.685.806 €**	**24.014.397 €**	**1.328.591 €**

Nachfolgende Grafik weist die Entwicklung der Zuschussbedarfe des Sozialamtes über die letzten Jahre aus:



Kostenstelle 4013111 Hilfe zum Lebensunterhalt

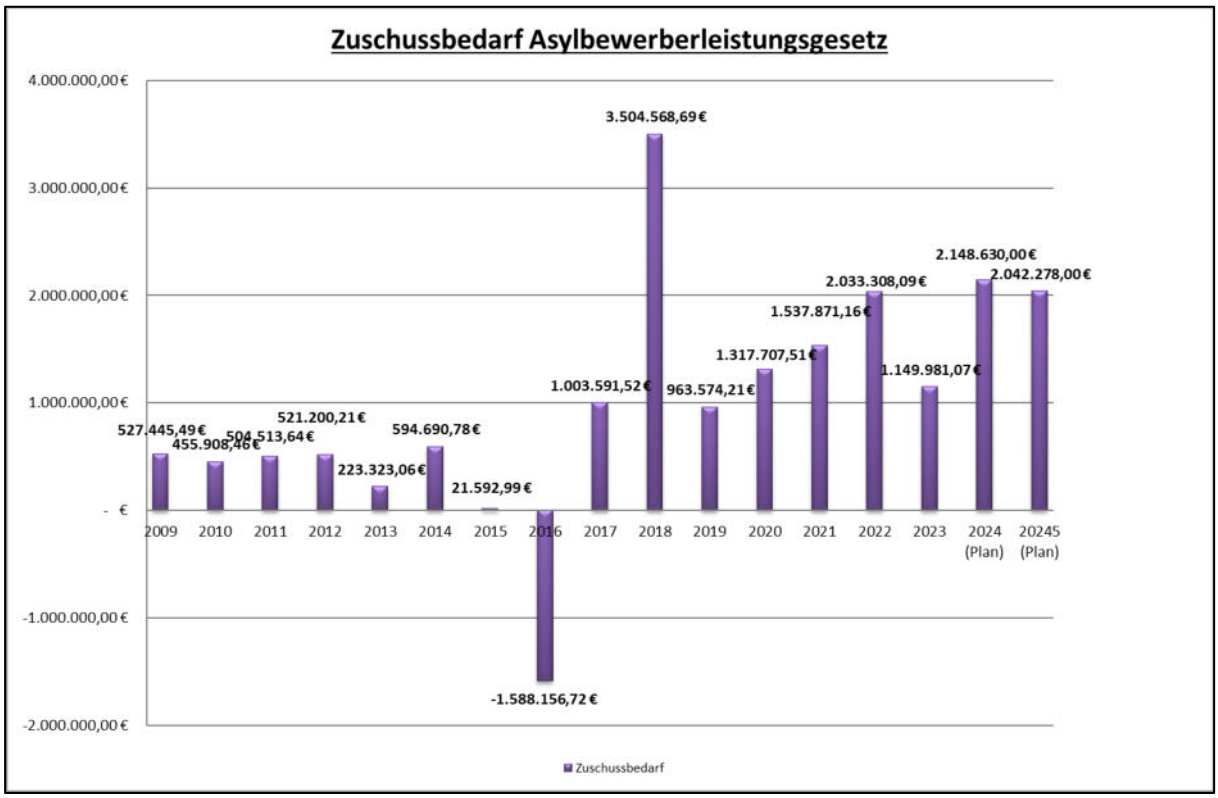
Bei der Hilfe zum Lebensunterhalt verringert sich der Zuschussbedarf insgesamt um 107.769 €. Die Höhe der Regelsätze bleibt 2025 unverändert. Das ist das Ergebnis der gesetzlich vorgegebenen Fortschreibung der Regelbedarfsstufen. Unter dieser Berücksichtigung wurden hierzu 110.000 € für die Gewährung für Hilfen außerhalb der besonderen Wohnform und 230.000 € für innerhalb der besonderen Wohnform veranschlagt. Im Gegenzug rechnen wir mit Erstattungen des Landes in Höhe von 220.000 €. Bereits im Vorjahr wurden die Hilfeempfängerinnen und Hilfeempfänger konsequent überprüft um festzustellen, ob die Voraussetzungen zur Inanspruchnahme der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung vorliegen. Dies spiegelt sich in der Kostenstelle 4013112 wieder. Die einmaligen Leistungen und Krankenversicherungsbeiträge werden hingegen stabil bleiben. Die Zahl der Hilfeempfängerinnen und –empfänger hat sich nur geringfügig erhöht. Grundsätzlich handelt es sich bei den Beziehern von Hilfe zum Lebensunterhalt um einen Personenkreis, der wegen fehlender Erwerbsfähigkeit keine Leistungen beim Jobcenter erhält, aber auch nicht dauerhaft voll erwerbsgemindert im Sinne der Rentenversicherung ist. Durch das Kriterium „dauerhaft“ und durch unterschiedliche Beurteilungsverfahren gibt es den Personenkreis, der zwar nicht erwerbsfähig und dennoch nicht erwerbsgemindert im Sinne der Rentenversicherung ist.

Kostenstelle 4013112 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Seitdem der Bund den vollen Betrag der Nettoleistungen an der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung übernommen hat, weisen wir unter dieser Kostenstelle fast keinen Zuschussbedarf mehr aus. Die Zahl der Leistungsberechtigten in der Grundsicherung unter und über 65 Jahren steigt. Ursache ist zum einen die demografische Entwicklung der Bevölkerung und dem daraus entstehenden Risiko von Altersarmut. Aber auch steigende Fallzahlen in den besonderen Wohnformen und die nachhaltige Prüfung der dauerhaften Erwerbsfähigkeit bei der Kostenstelle 4013111 führen zu Kostenerhöhungen in der Grundsicherung.

Kostenstelle 4013130 Hilfe für Asylbewerber

Der Zuschussbetrag bei diesem Produkt sinkt leicht von 2.148.630 € um 106.352 € auf 2.042.278 €.
Die Zahl der Vertriebenen aus der Ukraine wirkt sich bei dieser Kostenstelle nicht aus, da ein Anspruch auf Bürgergeld beim Jobcenter besteht. Steht dieser Personenkreis dem Arbeitsmarkt aufgrund Rentenbezugs in der Ukraine, Erreichen der deutschen Altersgrenze oder voller Erwerbsminderung nicht zur Verfügung, besteht Anspruch auf Leistungen nach dem SGB XII. Nach den uns vorliegenden Informationen aus dem Integrationsministerium ist davon auszugehen, dass wir auch im nächsten Jahr mit Zuweisungen von Asylbewerbern in dem gleichen Umfang wie im Jahr 2024 rechnen sollten. Für das Jahr 2025 plant das Land Rheinland-Pfalz eine Änderung des Landesaufnahmegesetzes. Für jeden zugewiesenen Asylbewerber sollen die Kommunen eine Pauschale in Höhe von 10.000 € erhalten. Zusätzlich ist die Zahlung von Sonderzahlungen in Höhe von 2.000 € für z. B. ukrainische Geflüchtete, Ortskräfte aus Afghanistan oder Spätaussiedler geplant. Es finden zurzeit noch Gespräche statt, da kein finanzieller Ausgleich für schon seit längerer Zeit geduldete Asylbewerber (sog. Duldungspauschale) mehr erfolgen soll.
Der Ansatz der Aufwendungen für die Krankenhilfe wurde unverändert fortgeschrieben, da Asylbewerber/innen nach wie vor mit dem Erlass des Erstbescheids in den Leistungsbereich des SGB II wechseln und dann Anspruch auf Leistungen der gesetzlichen Krankenversicherung haben. Im Leistungsbezug bleiben Hilfeempfänger, die nicht in den Arbeitsmarkt eingegliedert werden können. Sollten dann hohe Kosten für die Behandlungen dieser Menschen bestehen, beteiligt sich das Land an diesen Hochkostenfällen mit 85 %, wenn die monatlichen Aufwendungen 7.670 € übersteigen oder Jahresgesamtkosten über 35.790 € entstanden sind.



Produktgruppe 316 Eingliederungshilfe nach dem SGB IX

Der Zuschussbetrag der Eingliederungshilfe beläuft sich für das Jahr 2025 auf 15.524.252 € und hat sich somit gegenüber dem Vorjahr mit 13.293.956 € um 2.230.296 € erhöht. Die Eingliederungshilfe ist und bleibt aber das kostenintensivste Produkt im Sozialhilfeetat wie folgende Übersicht zeigt:

Seit dem Haushaltsjahr 2020 wird die Eingliederungshilfe auf fünf Produkte aufgeteilt:

Kostenstelle 4023161 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation

In erster Linie sind hier vorrangig die Gesetzlichen Krankenversicherungen zuständig. Grundsätzlich leistet die Eingliederungshilfe nicht über den medizinischen Reha-Bedarf hinaus, sondern nur in Einzelfällen. Bisher wurden noch keine Anträge gestellt.

Kostenstelle 4023162 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben

Hier werden die Kosten für Werkstattbesucher verausgabt. Es wird dabei unterschieden, ob die Werkstattbesucher in einer Einrichtung der Eingliederungshilfe, also einer besonderen Wohnform leben (= interne Werkstattbesucher) oder in einer eigenen Wohnung oder bei den Eltern leben (= externe Werkstattbesucher). Außerdem werden hier Ausgaben für das Budget für Arbeit sowie das Budget für Ausbildung verbucht. Um Arbeitgebern einen Anreiz zur Beschäftigung bzw. zur Ausbildung von Menschen mit Behinderung zu geben, können nach den gesetzlichen Vorgaben Zuschüsse gewährt werden. Diese werden als Budget für Arbeit und Budget für Ausbildung bezeichnet.
Aufgrund der Vergütungssatzverhandlungen zwischen Land und den Trägern der Werkstatt für behinderte Menschen, sowie der pauschalen Anpassungen sind die Kosten für den Werkstattbesuch schon 2024 gestiegen. Die Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben werden zu 50% vom Land erstattet.

Kostenstelle 4023163 Leistungen zur Teilhabe an Bildung

Zu Leistungen zur Teilhabe an Bildung gehören Internatskosten, Integrationshilfen an Schulen und Universitäten/Hochschulen. Die I-Hilfen an Universitäten/Hochschulen und Internatskosten für über 18-Jährige werden vom Land zu 50 % erstattet.

Die I-Hilfen an Schulen werden für unter 18-Jährige gewährt und zwar mittlerweile an fast allen Schularten. Die Kosten für Integrationshilfe steigen weiterhin. Es gibt sowohl Fallzahlsteigerungen, als auch ein Wachstum der Stundenumfänge pro Fall. Die Ausgabensteigerungen für den Bereich U18 in Höhe von 140.000 € gehen vollständig zu Lasten des Kreises, da hier keine Erstattung im Rahmen der Landesabrechnungen erfolgt. Im Rahmen der individuellen Bedarfsplanung wird weiterhin in diesem Bereich kritisch geprüft, ob I-Hilfen in dem beantragten Umfang erforderlich sind und ob durch Poolbildungen Reduzierungen möglich sind.

Kostenstelle 4023164 Leistungen zur sozialen Teilhabe

Hierzu zählen Leistungen für Wohnraum, Assistenzleistungen, Assistenzleistungen in der besonderen Wohnform sowie in Kindertagesstätten (I-Hilfe), heilpädagogische Leistungen und Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten. Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten werden in Tagesförderstätten und Tagesstätten erbracht. Menschen mit Behinderung, die nicht die geforderten Arbeitsleistungen in Werkstätten erbringen können, erhalten in diesen Einrichtungen eine Tagesstruktur.

Vor allem im Bereich Assistenzleistungen (sowohl in der besonderen Wohnform, als auch als ambulante Leistungen) sind erneut die höchsten Ausgaben im Bereich der Eingliederungshilfe zu verzeichnen. Assistenzleistungen sollen beeinträchtigte Menschen dazu befähigen ihren Alltag selbstbestimmt zu gestalten und ihnen eine gleichberechtigte Teilhabe am gesellschaftlichen Leben zu ermöglichen. Ursächlich für die Steigerung der Kosten sind die Vergütungsverhandlungen die zwischen Anbieter und Landesamt geführt werden. Der 2020 in Kraft getretenen Landesrahmenvertrag Eingliederungshilfe ist immer noch nicht vollständig umgesetzt. Es finden weiterhin Verhandlungen zwischen dem Land als Eingliederungshilfeträger und den Leistungserbringern statt. Aktuell ist davon auszugehen, dass die sukzessive Umsetzung des Landesrahmenvertrags auch 2025 zu erheblichen Kostensteigerungen führt.

Da sowohl die Integrationshilfen in Kindertagesstätten, als auch die ambulanten Hilfen für unter 18- jährige weiter ansteigen (Fallzahlensteigerung und mehr Stunden aufgrund höherer Unterstützungsbedarfe) werden die Ausgaben kontinuierlich höher. Erschwerend kommt hinzu, dass in § 1 Abs. 1 AGBTHG normiert ist, dass Träger der Eingliederungshilfe nach Teil 2 des Neunten Buches Sozialgesetzbuch für Menschen mit Behinderungen bis zu Vollendung des 18. Lebensjahres die Landkreise und die kreisfreien Städte als kommunale Träger der Eingliederungshilfe zuständig sind, d.h. es erfolgt keine Erstattung durch das Land.

Mit dem Inkrafttreten des Kita-Zukunftsgesetzes wird der inklusive Gedanke vollständig umgesetzt – das bedeutet, dass jedes Kind ab einem Jahr einen Anspruch auf einen Platz in einer Kindertagesstätte hat, auch Kinder mit Behinderung oder Kinder, die von einer Behinderung bedroht sind. Mit dem sog. Neuwieder Modell wurde im Anschluss an die Übergangsvereinbarung eine Anschlusslösung gefunden, da kein abschließender Rahmenvertrag für diesen Bereich geschlossen werden konnte. Die Verhandlungen sind zwar weiter fortgeschritten, konnten aber immer noch nicht zum Abschluss gebracht werden. Aus diesem Grund war es möglich, auch für 2025 vertraglich zu vereinbaren, dass die

Regelungen des Neuwieder Modells weiterhin Anwendung finden. Entsprechende Angebote wurden den beiden Kindertagesstätten unterbreitet. In Einzelgesprächen wurden mit den beiden Einrichtungen schon Schritte zur Umsetzung des Kita-Zukunftsgesetzes vereinbart.

Kostenstelle 4023169 Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe

In diesem Produkt werden die Ausgaben für den Kommunalen Zweckband zur Beratung in der Eingliederungshilfe und Jugendhilfe (KommZB) veranschlagt. Gemessen an der Einwohnerzahl werden für die Eingliederungshilfe im U18-Bereich 0,26 € je Einwohner berechnet.

Kostenstelle 4023116 Hilfe zur Pflege

Der Zuschussbetrag der Hilfe zur Pflege hat sich gegenüber dem Vorjahr um 256.254 € auf 2.073.631 € verringert.

Derzeit sind fünf Hilfeempfänger im Bezug von ambulanter Hilfe zur Pflege; die Zahl hat sich damit stark reduziert. Aktuell sind knapp über 200 Hilfeempfänger im laufenden Bezug von stationärer Hilfe zur Pflege. An Hand der Verlaufszahlen kann weiterhin beobachtet werden, dass sich die Sterbezahl und Neuaufnahme in Pflegeheimen von bedürftigen Bewohnerinnen und Bewohnern über das Jahr ausgleicht. Weiterhin bestehen Bearbeitungsrückstände von rund 90 Anträgen. Durch die Entlastungsleistung der Pflegeversicherung wird je nach Dauer der stationären Pflege ein Leistungszuschlag von bis zu 70 % von der Pflegekasse gewährt. Diese Kostenentlastung ist jedoch schwer zu kalkulieren, da die überwiegende Zahl der Hilfeempfänger zunächst als Selbstzahler im Pflegeheim aufgenommen wird. Auf der anderen Seite wird diese zusätzliche Einnahme durch die Pflegesatzerhöhung aufgezehrt. Für die kommenden Jahre sind aufgrund steigender Kosten weitere Erhöhungen zu erwarten.

Kostenstelle 4043122 Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes (Bürgergeld)

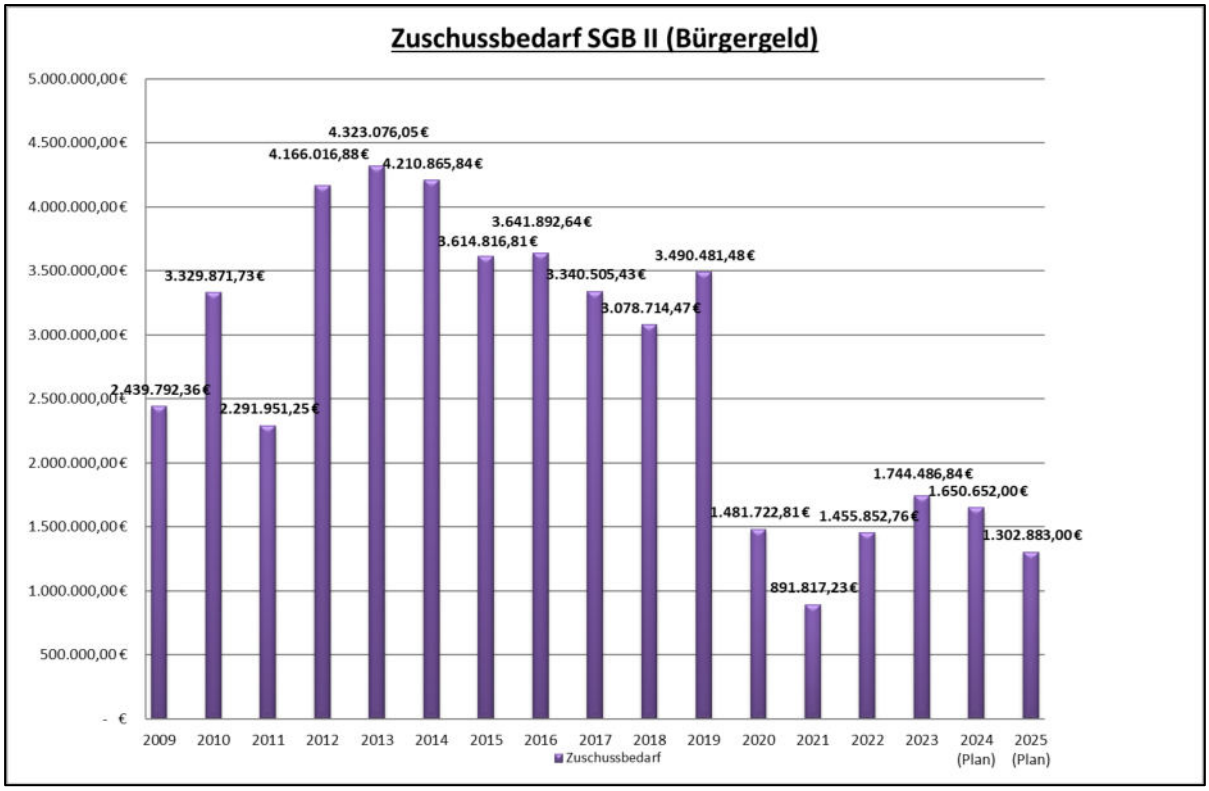
Der Arbeitsmarkt im Jahr 2024 ist gekennzeichnet durch eine hohe Nachfrage nach Fachkräften. Bedingt durch den anhaltenden Krieg in der Ukraine besuchen viele Kundinnen und Kunden des Jobcenters Sprachkurse und sind weiterhin im Leistungsbezug. Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften betrug im Januar 2024 1.901 und ist bis Oktober kontinuierlich auf 1.999 gestiegen. Die Zahl ist damit um ca. 5 % gestiegen.

Die Indexfortschreibung des Mietwertgutachtens ist zum 01.02.2024 erfolgt. Da die Anmietbarkeit von Wohnraum aufgrund des Krieges in der Ukraine und den hohen

Flüchtlingszahlen kritisch eingeschätzt wird, wurde der Konzeptersteller nicht nur mit einer Indexfortschreibung beauftragt, sondern diese um eine Angebotsprüfung ergänzt. Dies führt dazu, dass die fortgeschriebenen Richtwerte sich ab 01.02.2024 zwischen 20% und 42 % erhöht haben. Für das Jahr 2025 erhöhen sich die Werte nicht. Zum 01.02.2026 muss dann ein neues Mietwertgutachten erstellt werden.

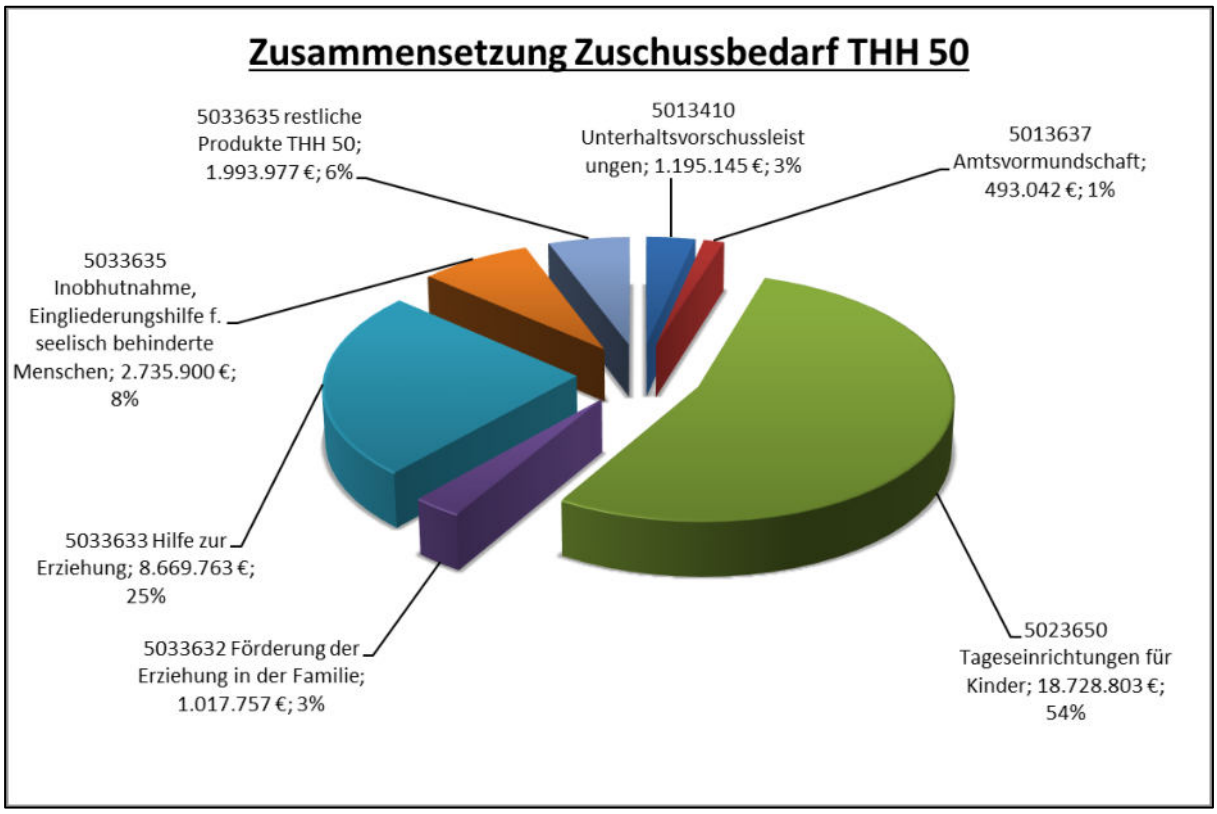
Durch die Fortschreibung der Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung wird die Bundesbeteiligung für das Jahr 2025 auf 78,7 % erhöht.

Insgesamt weisen wir eine Verringerung des Fehlbetrags bei diesem Produkt um 347.769 € auf 1.302.883 € aus. Nachfolgend die Entwicklung der Zuschussbedarfe:



Jugendhilfe (THH 50)

Der Zuschussbedarf des Donnersbergkreises für Jugend, Familie und Sport steigt weiterhin kontinuierlich an. Er beläuft sich im Haushalt 2025 auf nunmehr 34.834.387 €. In 2024 betrug der Fehlbetrag noch 32.464.062 €, was eine Verschlechterung von 2.544.522 € bedeutet. Die einzelnen Produkte sind im Teilhaushalt (THH) 50 veranschlagt. Die nachfolgende Grafik zeigt 6 der 14 Produkte des Teilhaushaltes auf, welche ca. 94 % des Zuschussbedarfes verursachen.

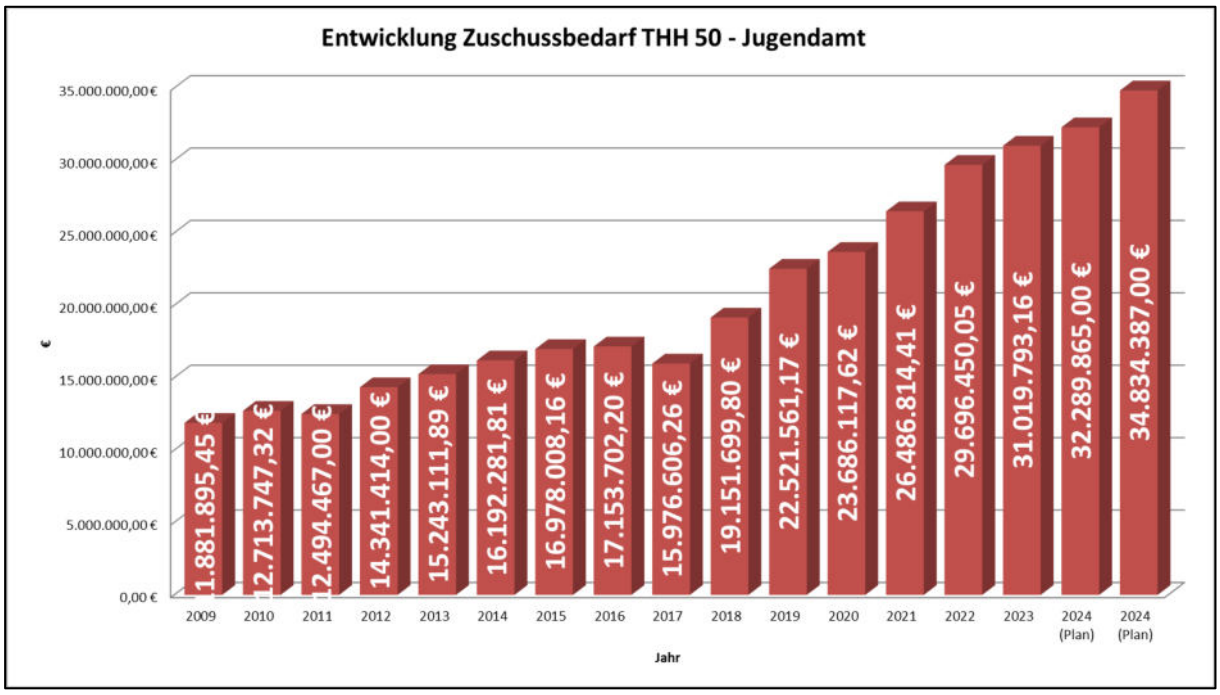


Die Grafik zeigt deutlich, dass die finanziellen Schwerpunkte des Jugendhilfeetats weiterhin unverändert bei den Kindertagesstätten mit 54 % (Vorjahr 51 %) und bei den Hilfen zur Erziehung mit 25 % (Vorjahr 31 %) liegen. In den nachfolgenden Aufstellungen sind die Veränderungen von 2024 zu 2025 dargestellt. Insgesamt hat sich der Etat des Jugendamtes deutlich um 2.544.522 € verschlechtert.

K-Stelle	Beschreibung		Haushalt 2024	Haushalt 2025	Differenz 2024 zu 2025
5009999	Führung und Leitung THH 50	Ertrag	0 €	0 €	0 €
		Aufwand	202.659 €	194.431 €	-8.228 €
		Fehlbetrag	202.659 €	194.431 €	-8.228 €
5013410	Unterhaltsvorschussleistungen	Ertrag	-3.865.000 €	-3.620.000 €	245.000 €
		Aufwand	4.824.143 €	4.815.145 €	-8.998 €
		Fehlbetrag	959.143 €	1.195.145 €	236.002 €
5013637	Amtsvormundschaft	Ertrag	-600 €	-600 €	0 €
		Aufwand	502.382 €	493.642 €	-8.740 €
		Fehlbetrag	501.782 €	493.042 €	-8.740 €
5023513	Elterngeld	Ertrag	0 €	0 €	0 €
		Aufwand	66.392 €	74.431 €	8.039 €
		Fehlbetrag	66.392 €	74.431 €	8.039 €
5023610	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/pflege	Ertrag	-40.600 €	-40.600 €	0 €
		Aufwand	370.969 €	275.914 €	-95.055 €
		Fehlbetrag	330.369 €	235.314 €	-95.055 €

K-Stelle	Beschreibung		Haushalt 2024	Haushalt 2025	Differenz 2024 zu 2025
5023620	Jugendarbeit	Ertrag	-21.200 €	-21.200 €	0 €
		Aufwand	289.837 €	265.454 €	-24.383 €
		Fehlbetrag	268.637 €	244.254 €	-24.383 €
5023631	Schul- und Jugendsozialarbeit	Ertrag	-35.300 €	-100 €	35.200 €
		Aufwand	273.908 €	893.341 €	619.433 €
		Fehlbetrag	238.608 €	893.241 €	654.633 €
5023650	Tageseinrichtungen für Kinder	Ertrag	-17.958.400 €	-21.264.400 €	-3.306.000 €
		Aufwand	34.414.169 €	39.993.203 €	5.579.034 €
		Fehlbetrag	16.455.769 €	18.728.803 €	2.273.034 €
5024210	Förderung des Sports	Ertrag	-17.000 €	-17.000 €	0 €
		Aufwand	36.000 €	47.108 €	11.108 €
		Fehlbetrag	19.000 €	30.108 €	11.108 €
5033632	Förderung der Erziehung in der Familie	Ertrag	-80.200 €	-89.550 €	-9.350 €
		Aufwand	1.023.714 €	1.107.307 €	83.593 €
		Fehlbetrag	943.514 €	1.017.757 €	74.243 €
5033633	Hilfe zur Erziehung	Ertrag	-5.377.600 €	-5.395.700 €	-18.100 €
		Aufwand	15.458.026 €	14.065.463 €	-1.392.563 €
		Fehlbetrag	10.080.426 €	8.669.763 €	-1.410.663 €
5033635	Eingliederungshilfe seelisch behinderter Menschen	Ertrag	-509.200 €	-585.221 €	-76.021 €
		Aufwand	2.496.908 €	3.321.121 €	824.213 €
		Fehlbetrag	1.987.708 €	2.735.900 €	748.192 €
5033636	Adoptionsvermittlung	Ertrag	0 €	0 €	0 €
		Aufwand	50.000 €	45.000 €	-5.000 €
		Fehlbetrag	50.000 €	45.000 €	-5.000 €
5033638	Familien- und Jugendgerichtshilfe	Ertrag	-500 €	-500 €	0 €
		Aufwand	186.358 €	277.698 €	91.340 €
		Fehlbetrag	185.858 €	277.198 €	91.340 €
	Summen		**32.289.865 €**	**34.834.387 €**	**2.544.522 €**

Nachfolgend die Entwicklung der Fehlbeträge des THH 50 über mehr als die letzten zehn Jahre, welche sich seitdem mehr als verdoppelt haben. Die Steigerung liegt fast ausschließlich bei den Produkten Kindertagesstätten und der Hilfe zur Erziehung. Unter diesen beiden übernehmen weiterhin die Personalkostenzuschüsse an die Träger der Kindertagesstätten die führende Rolle bei der Kostensteigerung.



Kostenstelle 5013410 Unterhaltsvorschussleistungen

Der Fehlbetrag der Kostenstelle Unterhaltsvorschussleistungen erhöht sich von 764.552,70 € um 236.002 € auf nunmehr 1.195.145 €.

Die Leistung Unterhaltsvorschuss wird weiterhin rege in Anspruch genommen. Die Inanspruchnahme war in 2023 mit 773 laufenden Fällen zum Stichtag 31.12.2023 ähnlich dem Vorjahr. Im Jahr 2024 stiegen die Leistungsbeträge in allen Altersstufen (monatlich um 43 € in der Altersstufe bis sechs Jahre, um 49 € in der Stufe bis zwölf Jahre und um 57 € in der Stufe bis 18 Jahre) an. Altfälle werden sowohl von der Fachabteilung als auch von der Kreiskasse weiterhin konsequent immer wieder auf deren Zahlungsfähigkeit hin überprüft. So haben die Mitarbeiterinnen für den Donnersbergkreis für 2023 eine Rückgriffsquote von 28,76 % realisieren können und liegen damit wiederum über den Rückgriffsquoten des Bundes (19 %) und des Landes Rheinland-Pfalz (22 %). Die Verschlechterung im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich beim Rückgriff durch die Auswirkungen des § 7a UVG, wonach Ansprüche gegen Unterhaltsschuldner, die Leistungen nach dem SGB II beziehen, nicht verfolgt werden dürfen. Diese Regelung zieht hohe Wertberichtigungen von Forderungen gegen Unterhaltspflichtige zu Lasten des Donnersbergkreises nach sich.

Kostenstelle 5023650 Tageseinrichtungen für Kinder

Für das Kita-Jahr 2024/2025 weist der Kindertagesstättenbestands- und –bedarfsplan des Donnersbergkreises mit insgesamt 3.523 Plätzen eine im Vergleich zum Vorjahr unveränderte Anzahl an Gesamtplätzen aus, jedoch wurden 28 sog. U2-Plätze (also Plätze

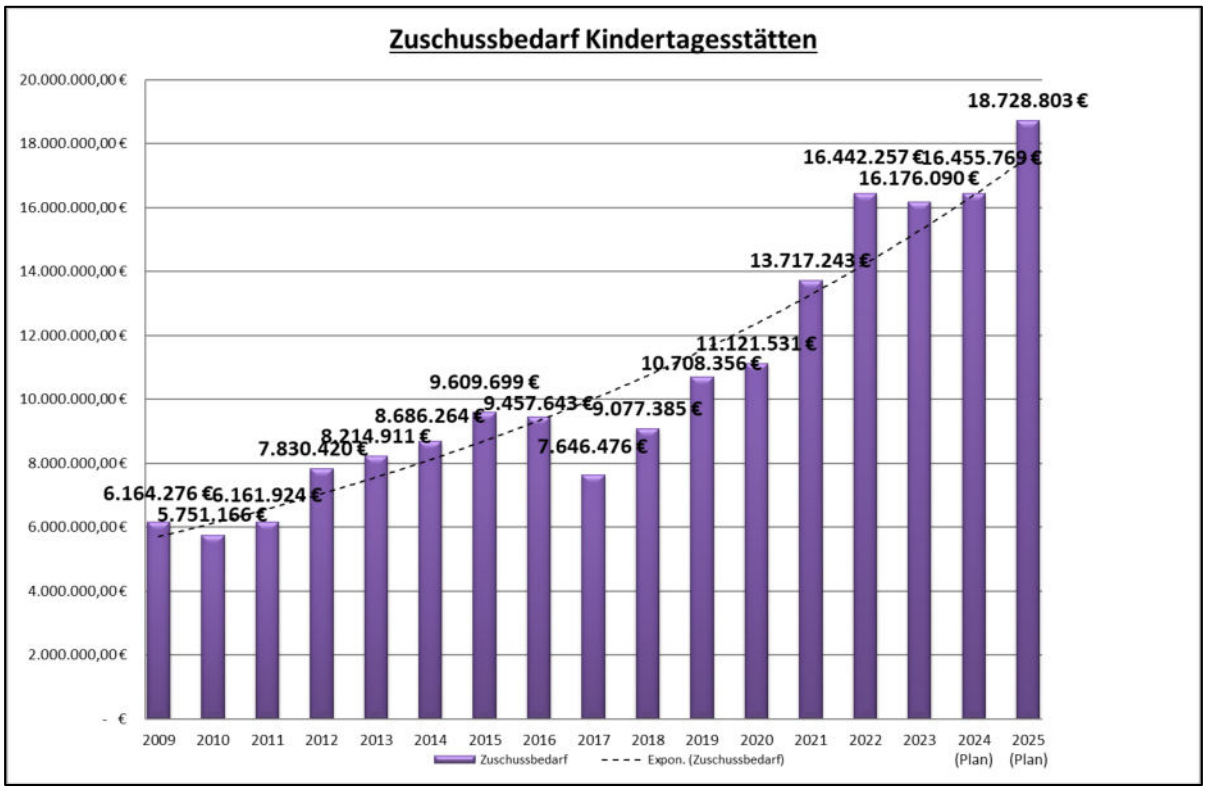
für Kinder bis zum zweiten Geburtstag) bedarfsgerecht in Ü2-Plätze umgewandelt. Die Betreuungskorridore liegen zwischen 6,5 und 10 Stunden täglich; in etwa einem Drittel der Kitas können noch nicht alle Plätze in einer mind. siebenstündigen durchgängigen Betreuungsform inkl. warmer Mittagsverpflegung angeboten werden, so dass der Rechtsanspruch noch nicht überall erfüllt ist. Weitreichende und kostenintensive Investitionsmaßnahmen sind vielerorts nötig um den Anforderungen des KiTaG Rechnung tragen zu können, was auch eine erhebliche finanzielle Belastung für den Donnersbergkreis darstellt. Auch Fachkräftemangel und längere Personalausfälle stellen nach wie vor in vielen Kitas im Donnersbergkreis ein erhebliches Problem dar, was häufig zu Kürzungen der eigentlichen Öffnungszeiten führt. Inwiefern die im Laufe des Jahres 2024 beschlossene Ausweitung der Refinanzierungsregelung hinsichtlich Vertretungen – es werden nun nicht nur Vertretungen im Krankheitsfall, sondern auch bei Abwesenheiten z.B. durch Urlaub oder Fortbildungen seitens des Kreises refinanziert – diese Problematik abmildern kann, ist noch nicht absehbar. Eine weitere finanzielle Belastung stellt die Neuregelung allerdings dar, die sich derzeit jedoch noch nicht hinreichend beziffern lässt.

Das neue KiTa-Zukunftsgesetz Rheinland-Pfalz ist am 01.07.2021 in Kraft getreten. Die finanziellen Auswirkungen dieses Gesetzes belasten den Kreishaushalt weiterhin enorm.

Die Nachzahlungen aufgrund der getroffenen Übergangsvereinbarung mit den kirchlichen Trägern für die Jahre 2021 bis 2024 werden noch im Haushalt 2024 abgewickelt werden. Für die Zeit ab dem 01.01.2025 wird es zunächst keine Rahmenvereinbarung geben. Die Verhandlungen werden in 2025 fortgesetzt. Der Landkreistag hat den örtlichen Trägern der Jugendhilfe daher empfohlen, vorübergehend die Übergangsvereinbarungen mit den kirchlichen und sonstigen freien Trägern fortzuführen. Auf dieser Grundlage hat unser Jugendamt auch im Jahr 2025 mit einer Personalkostenerstattung an die kirchlichen Träger von 102,5 % kalkuliert. Für die sonstigen freien Träger sieht die Rahmenvertragsvereinbarung einen Personalkostenzuschuss von 100% vor; darüberhinausgehende individuelle Vereinbarungen auf örtlicher Ebene sind möglich, jedoch derzeit noch nicht abgeschlossen. Auch dies trägt zu einer deutlichen Steigerung der Ausgaben im Bereich der Kita-Personalkosten bei.

Offen bleibt weiterhin, ob auch mit den kommunalen Trägern Vereinbarungen in ähnlicher Höhe abgeschlossen werden. Dies würde für den Kreishaushalt zusätzliche Fehlbeträge in Millionenhöhe bedeuten.

Im Ergebnis steigt der Zuschussbedarf im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder um 2.273.034 € und liegt damit nunmehr bei 18.728.803 €. Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung des Zuschussbedarfs im Bereich Kindertagesstätten:



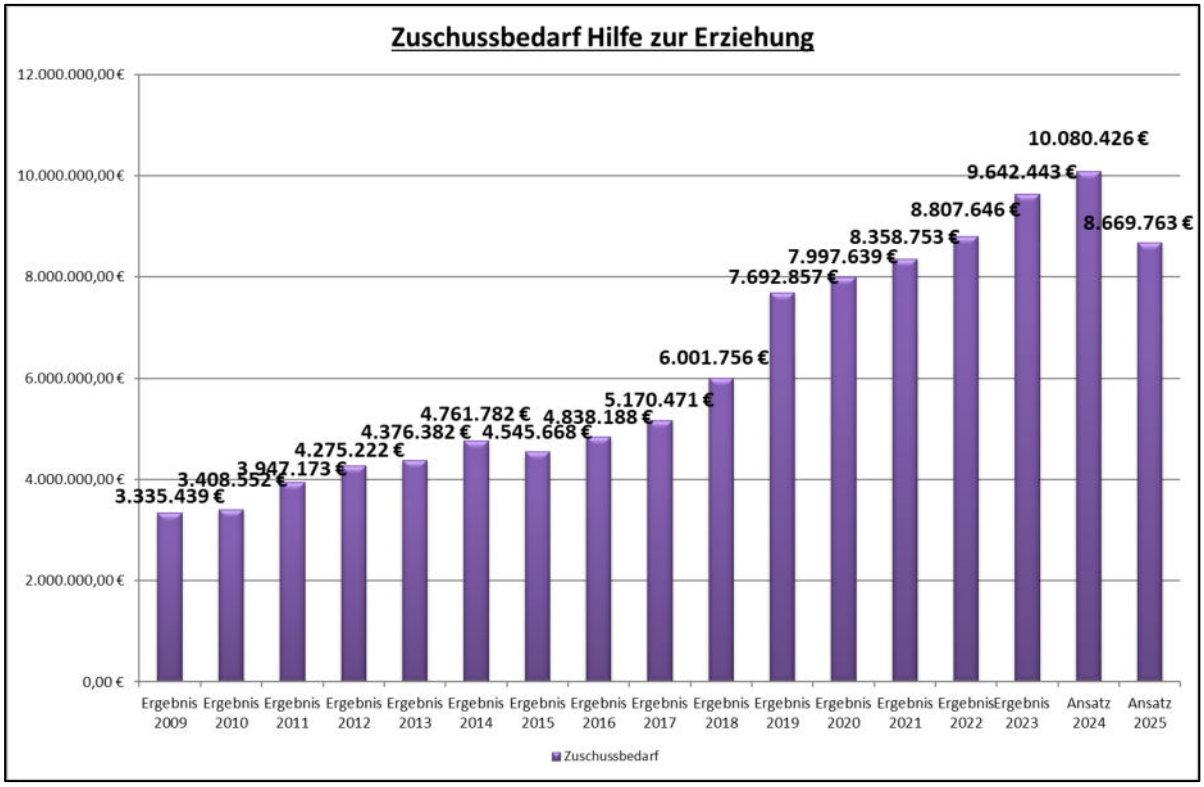
Kostenstelle 5033633 Hilfe zur Erziehung

Im Produkt Hilfe zur Erziehung finden sich die Kosten der stationären, teilstationären und ambulanten Betreuung von Kindern und Jugendlichen, etwa in Pflegefamilien, Einrichtungen und Tagesgruppen, sowie durch sozialpädagogische Familienhilfen und Erziehungsbeistandschaften wieder. Auch bei diesen Angeboten der Jugendhilfe schlägt sich der Fachkräftemangel nieder, sowohl hinsichtlich der Vergütungen des Fachpersonals, einhergehend mit massiven Erhöhungen der täglichen Entgeltsätze.

Bei neuen stationären Plätzen stellen monatliche Entgeltbeträge in fünfstelliger Höhe keine Seltenheit mehr dar. Bei der Suche nach einem adäquaten Versorgungssetting für einen jungen Menschen geht es nur noch in den seltensten Fällen darum, unter mehreren Angeboten ein passendes, im Idealfall noch darunter das wirtschaftlichste, auszuwählen; vielmehr muss bei einem zur Verfügung stehenden Platz schnellstens eine Zusage erfolgen, wenn er den pädagogischen Bedarf zumindest näherungsweise abdeckt. Erfreulicherweise zeichnet sich für das Haushaltsjahr 2025 bei der stationären Hilfe zur Erziehung ein Fallzahlrückgang ab. Auch bei den Kosten für die Unterbringung von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen ergibt sich aktuell eine nicht unerhebliche Entlastung durch die Einrichtung unserer eigenen Flüchtlingsunterkunft Sengelmann-Haus in der Bahnhofstraße in Kirchheimbolanden. Diese Einrichtung wird für die minderjährigen Flüchtlinge als eine

sogenannte „Notunterkunft“ genutzt, da keine entsprechenden Einrichtungen mit den notwendigen Platzkapazitäten zur Verfügung stehen.

Insgesamt verringert sich der Fehlbetrag der Hilfen zur Erziehung in 2025 deutlich um 1.410.663 € auf 8.669.763 €. Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung des Zuschussbedarfs im Bereich Hilfe zur Erziehung:



Kostenstelle 5033635 Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen

Die Inobhutnahme von Kindern und Jugendlichen, von Gesetzesseite als kurzzeitige Maßnahme zur Krisenintervention mit hoher Betreuungsintensität und entsprechender Vergütung vorgesehen, muss aufgrund der geschilderten Angebotssituation für längerfristige stationäre Jugendhilfemaßnahmen immer häufiger über einen längeren Zeitraum für die Dauer der Suche nach einem Regelplatz aufrechterhalten werden. Zudem ist der Bedarf an Inobhutnahmen schwer vorauszusehen. Auch wenn Inobhutnahme das Ultima Ratio zur Vermeidung von akuten Kindeswohlgefährdungen bleibt, arbeiten wir daran, die Zahl der Inobhutnahmen zu reduzieren. Dies geschieht durch den Ausbau von präventiven Angeboten und frühzeitiger Unterstützung des Familiensystems. Sollte trotzdem eine Herausnahme unvermeidbar sein, versuchen wir in geeignete Pflegefamilien zu vermitteln. Dies ist gegenüber stationärer Unterbringung pädagogisch und auch finanziell günstiger.

Ebenso wie im Bereich der Inobhutnahmen sind auch bei den Eingliederungshilfen für Kinder und Jugendliche mit seelischen Beeinträchtigungen die Bedarfe sowohl hinsichtlich der Fallzahlen als auch der Leistungsumfänge weiterhin hoch. Hier sticht insbesondere die weiterhin stark zunehmende Nachfrage nach Integrationshilfen an Schulen und Kindergärten heraus, die sich nach unserer Planung mit einem Zuwachs von rd. 867 T€ auswirken wird. Für die Integrationshilfen erhalten wir keine Erstattungen durch das Land. Im Ergebnis erhöht sich der Fehlbetrag bei diesem Produkt ebenfalls deutlich um 748.192 € auf 2.735.900 €.

Sonstige laufende Aufwendungen (E 14 Gesamtergebnisplan)

Die sonstigen laufenden Aufwendungen betragen 6.518.987 € und verteilen sich im Wesentlichen auf folgende Blöcke:

Konten art		**2024**	**2025**	**Veränderung**
561	Sonstige Personalaufwendungen (Fortbildung, Reisekosten, etc.)	667.500	732.000	64.500
562	Inanspruchnahme Rechte und Dienste (EDV, Miete, Leasing, etc.)	1.849.394	2.719.815	870.421
563	Geschäftsaufwendungen (Porto, Telefon, Bürobedarf, etc.)	900.973	919.718	18.745
564	Beiträge und Versicherungen	934.219	895.488	-38.731
565	Wertberichtigungen	1.215.250	1.215.750	500
566 - 569	Sonstige lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.776	36.216	440

Gegenüber dem Vorjahreswert von 5.603.112 € bedeutet dies eine Steigerung der Aufwendungen um 915.875 €.

Die sonstigen Personalaufwendungen unter Kontenart 561 steigen um 64.500 €. Dies ist fast ausschließlich Folge einer Erhöhung der Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen. Im Bereich Katastrophenschutz wurden zusätzliche Mittel für die LKW-Fahrausbildung eingestellt.

Unter der Kontenart 562 sind neben Mieten, Leasing- und Sachverständigenkosten auch Datenverarbeitungskosten veranschlagt. Diese steigen um rd. 676 T€, da im kommenden Jahr viele Lizenzaktualisierung anstehen. So z.B. müssen die MS-Office-Lizenzen für die gesamte Verwaltung aktualisiert werden. Ebenso müssen für die Verwaltung Windows 11 Lizenzen erworben werden, da Microsoft den Support für Windows 10 abgekündigt hat. Letztlich steigen auch die allgemeinen Pflege- und Wartungskosten für alle eingesetzten DV-

Programme. Für die Zellertalbahn wurden Mietaufwendungen von 120 T€ für die provisorische Sicherung der Bahnübergänge eingestellt. Zudem sind im THH 10 Mittel in Höhe von 135 T€ für die Erstellung eines Kreisentwicklungskonzeptes veranschlagt. Hierfür erwarten wir aber auch eine Landesförderung in Höhe von 70 %, welche unter der Position E 02 berücksichtigt wurde.

Die Geschäftsaufwendungen wie Büromaterial, Porto, Telefon- und Datenübertragungskosten sind unter der Kontenart 563 veranschlagt. Diese haben sich gegenüber dem Vorjahr nur leicht erhöht.

Für die Kontoart 564 Beiträge und Versicherungen planen wir für das Haushaltsjahr 2025 mit leicht rückläufigen Kosten. Zwar steigen die Kosten für Gebäudeversicherungen der allgemeinen Preisentwicklung folgen um rd. 39 T€. Dies wird allerdings durch geringer Aufwendungen für einmalige bzw. wiederkehrende Ausbaubeiträge mehr als kompensiert.

Unter der Kontenart 565 sind unsere Einzel- und Pauschalwertberichtigungen verbucht. Dem gegenüber müssen aber immer die Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen gesehen werden, welche sich aber unter der Position E 07 ab summieren. Eine etwaige Verschlechterung des Haushalts kann daher nur aus dem Saldo beider Positionen abgeleitet werden.

Zins- und sonstige Finanzerträge (E 17 Gesamtergebnisplan)

Die Niedrigzinsphase ist vorbei. Daher können wir unter dieser Position keine Negativzinsen für unsere bestehenden Liquiditätskredite mehr veranschlagen. Wir weisen noch Erträge von 50 € für eine kleine Guthabenverzinsung durch eine unserer Hausbanken aus. Bei den Erträgen aus Sondervermögen haben wir 50 € aus der Geldanlage der Leonie-Kopp-Stiftung eingeplant. Für das mit Beschluss des Kreistages vom 15.11.2023 gewährte Gesellschafterdarlehen an die Westpfalz-Klinikum GmbH planen wir mit Zinserträgen in Höhe von rd. 140 T€.

Zins- und sonstige Finanzaufwendungen (E 18 Gesamtergebnisplan)

Zur Abdeckung seiner Defizite muss der Donnersbergkreis bereits seit Jahren in erheblichem Umfang Liquiditätskredite aufnehmen. Zudem stehen zur Finanzierung von Investitionen bei unausgeglichenen Haushalten ebenso nur Investitionskredite zur Verfügung. Spätestens seit dem Haushaltsjahr 2023, mit Ende der Niedrigzinsphase, müssen wir wieder mit höheren Zinsaufwendungen für beide Kreditarten planen.

Die Teilnahme am Entschuldungsprogramm des Landes „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“ (PEK-RP) mit einem Entschuldungsvolumen an Liquiditätskrediten in Höhe von rd. 35 Mio. € wirkt sich auf die Zinsaufwendungen für 2025 zweckentsprechend entlastend aus. Allerdings müssen wir wegen des hohen Fehlbetrages auch in 2025 wieder rd. 11 Mio. € neue Liquiditätskredite aufnehmen. Das Zinsniveau ist in Folge der letzten Zinssenkungsschritte der EZB leicht rückläufig. Aktuell müssen wir für variable Liquiditätskredit rd. 3,4 % Zinsen zahlen. Für 2024 hatten wir noch mit rd. 4 % geplant. Für das Haushaltsjahr 2025 planen wir mit Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite in Gesamthöhe von 852.500 €. Gegenüber dem Vorjahr mit geplanten Zinsaufwendungen in Höhe von 1.360.000 € ergibt sich hier eine deutliche Entlastung von 507.500 €.

Für Investitionskredite haben wir nunmehr 950.000 € (Vorjahr 830.000 €) eingeplant. In den Vorjahren haben wir i.d.R. aufgrund der niedrigen Zinsen Investitionskredite mit langen Laufzeiten und sehr geringen Zinssätzen aufgenommen. Die jährliche Neuaufnahme kann künftig nur mit höheren Konditionen getätigt werden. Zudem müssen Kredite aus den 10er-Jahren nach Auslaufen der 10-jährigen Zinsfestschreibung nunmehr zu höheren Zinssätzen prolongiert werden. Neben den gestiegenen Zinsen führt auch der geplante, hohe Investitionskreditbedarf zu steigenden Zinsbelastungen im Investitionskreditbereich.

Auszahlungen für Tilgungen (F 36 Gesamtfinanzplan)

Während die Aufwendungen für die Zinsen sowohl im Ergebnis- als auch im Finanzhaushalt einzuplanen sind, sind die kassenwirksamen Auszahlungen für die Tilgungen nur in den Finanzhaushalt einzustellen. Sie beeinflussen also nicht das Jahresergebnis. Tilgungen wurden im Haushalt 2025 mit 2.150.000 € (Vorjahr: 1.950.000 €) eingestellt.

5.2 Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben (E 01 Gesamtergebnisplan)

Dem Donnersbergkreis als umlageerhebende Gebietskörperschaft stehen keine eigenen nennenswerten Steuern zu. Die Jagdsteuer, die unter Ausschöpfung des Höchstsatzes von 20 % der Besteuerungsgrundlagen nur einen Beitrag von 103.000 € zur Finanzierung des ordentlichen Aufwands aus Verwaltungstätigkeit leistet, ist die dem Landkreis einzig verbliebene Steuer.

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (E 02 Gesamtergebnisplan)

Hier werden die wichtigsten Erträge des Landkreises, nämlich die Kreisumlage und die Zuweisungen des Landes – insbesondere aus dem Kommunalen Finanzausgleich – veranschlagt. Sie betragen insgesamt 114.912.304 € (Vorjahr 109.003.557 €) und haben sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt entwickelt:

Erträge	2024 EURO	2025 EURO	Unterschied EURO
Schlüsselzuweisung B	31.400.000	40.200.000	8.800.000
Schülerbeförderung	2.606.000	3.200.000	594.000
Sonderzahlung Fluchtaufnahme	4.730.000	0	-4.730.000
Unterstützungsfonds § 109b SchulG	170.000	170.000	0
Abgeltung Gesundheitsamt	997.000	997.000	0
Kommunalisierung	1.600.000	1.600.000	0
Zuwendung Zinssicherungsschirm	0	43.000	43.000
Schlüsselzuweisung B	31.400.000	40.200.000	8.800.000
∑ Allgemeine Finanzzuweisungen	**41.503.000**	**46.210.000**	**4.707.000**
Zweckzuweisungen Bund	299.000	270.000	-29.000
Zweckzuweisungen Land	21.254.388	24.156.285	2.901.897
Zweckzuweisungen Gde. U. GdeV	903.000	23.000	-880.000
Sonstige	62.000	25.000	-37.000
∑ Zweckzuweisungen	**22.518.388**	**24.474.285**	**1.955.897**
Kreisumlage	42.160.000	41.580.000	-580.000
Zahlungswirksame Zuweisungen, Umlagen	**106.181.388**	**112.264.285**	**6.082.897**
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.822.169	2.648.019	-174.150
Gesamterträge	**109.003.557**	**114.912.304**	**5.908.747**

Der Verfassungsgerichtshof Rheinland-Pfalz (VGH) hat mit Urteil vom 16.12.2020 den Kommunalen Finanzausgleich (KFA) für verfassungswidrig erklärt. Dem Land wurde aufgetragen, den Kommunalen Finanzausgleich bis zum Ablauf des 31.12.2022 neu zu regeln. Hierüber müsse gewährleistet werden, dass ein erneuter Aufwuchs der Liquiditätskredite mangels ausreichender Finanzausstattung unterbleibt und somit die Mindestfinanzausstattung der Kommunen sichergestellt wird. Das neue Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) wurde am 24.11.2022 vom Landtag verabschiedet.

Aktuell liegt das Haushaltsrundschreiben seitens des Innenministerium noch nicht vor. Die Zuweisungen und Umlagen nach dem LFAG wurden von uns auf Grundlage der vom Statistischen Landesamt (StaLa) zur Verfügung gestellten Orientierungsdaten vom 21.10.2024 gerechnet. Die Orientierungsdaten wurden auf der Grundlage des LFAG mit einer Gesamtschlüsselmasse (§ 11 LFAG) in Höhe von rd. 2,326 Mrd. € (Vorjahr 2,081 Mrd. €) berechnet. Der Haushaltsentwurf 2025 des Landes veranschlagt zudem Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte nach § 19 LFAG in Höhe von 264,8 Mio. € (Vorjahr 264,8 Mio. €).

Bei der Verteilung der KFA-Mittel (horizontaler Finanzausgleich) besteht unverändert Aufteilung der Finanzausgleichsmasse in Allgemeine Finanzzuweisung (z.B. Schlüsselzuweisungen) und Besondere Finanzzuweisung (z.B. Zweckzuweisungen Kindertagesstätten). Neben den Schlüsselzuweisungen werden Zuweisungen für die Kosten der Beförderung zu Schulen und Kindertagesstätten, für die Eigenschaft als Stationierungsgemeinde bzw. zentraler Ort, im Fall von Gebietsänderungen, zur Finanzierung des Bezirksverbandes, im Zusammenhang mit dem Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP) und dem Aktionsprogramm Kommunale Liquiditätskredite sowie für Leistungen aus dem sog. Ausgleichsstock als Allgemeine Finanzzuweisung gewährt. Entfallen ist die allgemeine Straßenzuweisung, für die es nur noch einen Ansatz in der Schlüsselzuweisung B gibt. Die bisherigen, für den Landkreis bedeutsamen Schlüsselzuweisungen B1, B2, C1, C2 und C3 sowie Investitionsschlüsselzuweisungen sind entfallen und werden prinzipiell in der Schlüsselzuweisung B zusammengefasst. Als direkte Einnahmequelle ist für die Landkreise ab 2023 nur noch die Schlüsselzuweisung B sowie die Zuweisung zum Ausgleich von Beförderungskosten relevant. Schlüsselzuweisungen A und die Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte erhalten die Gemeinden und Städte. In diesen partizipieren die Landkreise nur indirekt über die Kreisumlage.

<u>Schlüsselzuweisungen B gem. § 14 LFAG</u>

Die Schlüsselzuweisungen B sind finanzkraftabhängig gestaltet und führen im Kern die bis 2022 bestehende Schlüsselzuweisungsart B2 fort. Schlüsselzuweisungen B erhalten nicht jede Gebietskörperschaft, sondern nur diejenige, deren Ausgleichsmesszahl die Finanzkraftmesszahl übersteigt. Das LFAG sieht einen Ausgleich des Unterschiedsbetrages in Höhe von 90 % vor. Die Höhe der Ausgleichsmesszahl ergibt sich aus der Multiplikation eines Grundbetrages mit einem Gesamtansatz. Der Gesamtansatz setzt sich aus der Addition eines sog. Hauptansatzes (im Fall der Kreise 40 % der Einwohnerzahl des Landkreises) mit vier Nebenansätzen zusammen. Mit den Nebenansätzen sollen

Belastungen aufgrund der Jugend- und Sozialhilfe (Nachfolge Schlüsselzuweisungen C1 und C2), Schulen (schon bislang innerhalb der B2), Kinderbetreuung und Straßen (Nachfolge bisherige allgemeine Straßenzuweisungen) abgebildet werden. Demgegenüber steht die Finanzkraftmesszahl, die sich im Fall der Kreise aus je 40 % der Steuerkraftmesszahl der kreisangehörigen Städte und Gemeinden sowie der diesen gewährten Schlüsselzuweisungen A zusammensetzt.

Die **Ausgleichsmesszahl** haben wir vorläufig mit 81.989.635 € (Vorjahr 72.800.932 €) berechnet. Diese ist das Produkt der Summe von Haupt- und Nebenansätzen sowie dem aus den Orientierungsdaten des StaLa entnommenen Grundbetrages gemäß § 14 LFAG. Die Steigerung ergibt sich zum einen aus dem gegenüber dem Vorjahr um 33 € höheren Grundbetrag und an höheren Ansätzen, insbesondere beim Sozial- und Jugendhilfeansatz. Innerhalb der Einzelansätze hat der Sozial- und Jugendhilfeansatz bei weitem das größte Gewicht (>40%). Aus diesem Grund wirken sich Veränderungen in diesem Bereich auch besonders auf die Höhe der Schlüsselzuweisungen B aus. Die ungedeckten Auszahlungen für Sozial- und Jugendhilfe steigen im maßgeblichen Betrachtungszeitraum 2023 in Summe aller Landkreise schwächer (+16,5 %) als sich der Aufwuchs beim Donnersbergkreis (+29,4 %) darstellt. Dadurch steigt der Anteil des Donnersbergkreises an den ungedeckten Auszahlungen aller Landkreise. Der Systematik des § 15 LFAG entsprechend, der zu Folge dieser Anteil mit dem gleichbleibenden Faktor von 2,8 T€ zu multiplizieren ist, steigt der Nebenansatz gegenüber dem Vorjahr um 11,07 %. Im Haushaltsvorjahr 2024 hatten wir eine genau umgekehrte Entwicklung mit einem Absinken des Nebenansatz um 7,2 %.

Aufgrund der Meldungen zur Steuerkraft des kreisangehörigen Raums für den maßgeblichen Zeitraum 01.10.2023 bis 30.09.2024 durch die Verbandsgemeinden und der sich daraus errechnenden Schlüsselzuweisung A, ergibt sich eine **Finanzkraftmesszahl** in Höhe von 37.244.027 (Vorjahr 37.893.861 €). Die Finanzkraftmesszahl nimmt leicht durch eine leicht rückläufige Steuerkraft des kreisangehörigen Raumes ab (siehe Erläuterungen zur Kreisumlage). Der Unterschiedsbetrag zwischen Ausgleichsmesszahl und Finanzkraftmesszahl beläuft sich auf 44.745.608 € (Vorjahr 34.907.071 €). Ausgehend von einem Ausgleich des Unterschiedsbetrages in Höhe von 90 % wird der Donnersbergkreis Schlüsselzuweisungen B in Höhe von rd. 40.200 T€ (Vorjahr 31.400 T€) erhalten. Die genaue Berechnung der Schlüsselzuweisungen B findet sich im Anhang (grüner Teil) des Haushaltsplanes.

<u>Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten gem. § 18 LFAG</u>

Der Berechnung dieser Zuweisung liegt unverändert ein ausgabenbezogener Schlüssel zu Grunde. Der Anteil eines Landkreises an dem für die Zuweisung bereitgestellten Betrages

bemisst sich nach der Höhe seines prozentualen Anteils der ungedeckten Beförderungskosten für Schüler und Kindergartenkinder an der Gesamtsumme der entsprechenden ungedeckten Auszahlungen aller Landkreise und kreisfreien Städte in Rheinland-Pfalz. Dabei werden die Ist-Zahlen (Finanzrechnung) des Haushaltsjahres 2023 für die Zuweisung in 2025 zugrunde gelegt. Ausweislich der vorliegenden Orientierungsdaten des Landes vom 21.10.2024 liegen die Orientierungswerte für die Höhe der Zuweisung zum Ausgleich von Beförderungskosten 2025 noch nicht vor. Für die Jahre 2021, 2022, 2023 und 2024 sind noch keine Festsetzungsbescheide erlassen worden. Die Systematik der Meldungen wird noch immer überprüft. Daher wurde die Zuweisung bisher in Höhe der letzten vorliegenden Festsetzung in Höhe von 2.606.000 € für den Haushalte 2021 bis 2024 veranschlagt. Im Entwurf des Doppelhaushaltes 2025/2026 plant die Landesregierung das Volumen der Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten um 25 Mio. € auf 124 Mio. € anzuheben. Dies entspricht einer Erhöhung von rd. 25 % welche wir ebenso auf unseren Ansatz 2025 hinzugerechnet haben. Die Veranschlagung erfolgt, entsprechend den Vorgaben des StaLa, nicht mehr bei der Kostenstelle 1012410 Schülerbeförderung, sondern unter den Zentralen Finanzleistungen (Kostenstelle 9506110).

Abgeltung Gesundheitsamt

Zur pauschalen Abgeltung der mit der Übernahme verbundenen Kosten (Personal-, Sach- und Investitionsaufwand) zahlt das Land einen Betrag außerhalb des Finanzausgleiches; im Jahr 2024 werden unverändert 997.000 € erwartet.

Kommunalisierung

Das Land bezahlt eine Pauschalabgeltung, die mit 1.600.000 € relativ konstant bleibt und so die Bruttopersonalaufwendungen des Landkreises mindert.

Kommunaler Entschuldungsfonds (KEF)

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 18.09.2012 der Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfonds und entsprechenden Änderungen am 02.10.2014 über eine Laufzeit vom 01.01.2012 bis 31.12.2026 zugestimmt. Jährlich sind dem Kreis Zuweisungen nach dem KEF in Höhe von 1.551.534 € zugeflossen. Mit der Teilnahme am Entschuldungsprogramm Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP) ist der Donnersbergkreis nach § 13 LGPEK-RP automatisch und vorzeitig aus dem KEF ausgeschieden. Die Entschuldung der Liquiditätskredite im Rahmen des PEK-RP mit einem Volumen von rd. 35 Mio. € wurde zum 19.06.2024 durchgeführt. Wie bereits im

Haushaltsjahr 2024 haben wir auch für 2025 keinen Ansatz mehr für den KEF gebildet. Der Donnersbergkreis verliert damit für die Jahre 2024 bis 2026 Zuweisungen in Höhe von 4.654.602 €, welche die Wirkung des PEK-RP entsprechend schmälern.

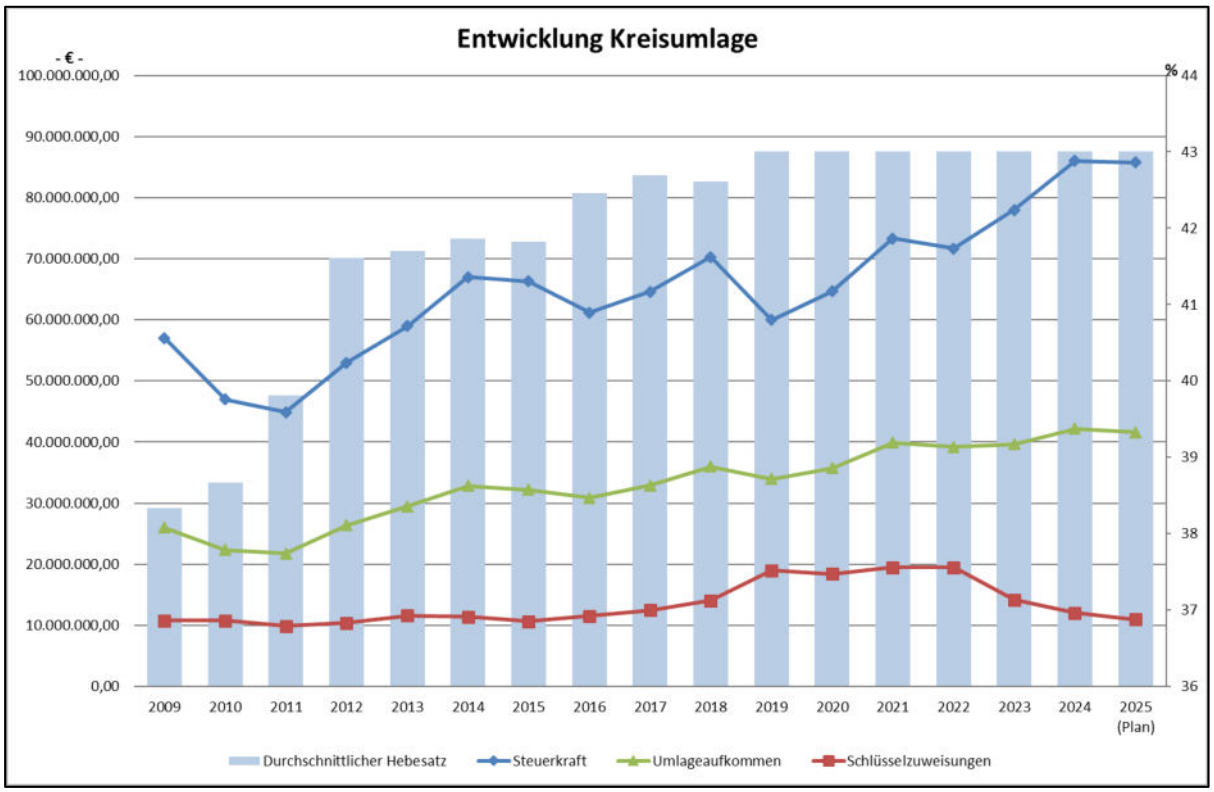
Kreisumlage gem. § 31 LFAG

Durch die Reform des LFAG zum Haushaltsjahr 2023, ist die neue Schlüsselzuweisung B der Orts- und Verbandsgemeinden keine Umlagegrundlage mehr für die Berechnung der Kreisumlage. Lediglich die neue Zuweisung für Stationierung und zentrale Orte, welche früher Teil der alten Schlüsselzuweisung B 2 war, darf weiterhin als Umlagegrundlage herangezogen werden.

Im maßgeblichen Zeitraum vom 01.10.2023 bis 30.09.2024 hat sich die Steuerkraft des kreisangehörigen Raumes minimal um 272.635 € auf 85.748.582 € reduziert. Die den kreisangehörigen Raum erreichenden Schlüsselzuweisungen A sinken um 1.351.950 € auf 7.361.458 € ab. Die noch umlagefähige Zuweisung für Stationierung und zentrale Orte steigt um 289.119 € auf 3.612.302 €.

Unterm Strich sinken damit die Umlagegrundlagen um 1.335.466 €. Bei einem unveränderten Hebesatz von 43,00 % auf alle Umlagegrundlagen ergibt all das ein Kreisumlageaufkommen von 41.590.577 €, was einen Rückgang gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 574.252 € bedeutet. Ein Umlagepunkt beträgt damit 967.223 € (Vorjahr 980.577 €). Die detaillierte Kreisumlageberechnung ist im Anhang (Grüner Teil) abgedruckt. Nachfolgende Tabelle und Grafik zeigt die Entwicklung der Kreisumlage in Relation zur Steuerkraft und zum Aufkommen der Schlüsselzuweisungen des kreisangehörigen Raumes.

Jahr	Steuerkraft	Schlüsselzuweisungen	Umlageaufkommen	Ø-Hebesatz
2009	57.010.274,00	10.785.370,00	25.995.561,00	38,34
2010	46.972.204,00	10.776.904,00	22.333.430,00	38,67
2011	44.860.828,00	9.867.281,00	21.785.990,00	39,81
2012	52.974.985,00	10.400.275,00	26.367.979,00	41,61
2013	58.990.882,00	11.625.981,00	29.449.124,00	41,70
2014	66.985.990,00	11.416.841,00	32.823.136,00	41,86
2015	66.285.301,00	10.624.263,00	32.161.765,00	41,82
2016	61.182.995,00	11.528.570,00	30.872.326,00	42,46
2017	64.603.294,00	12.474.035,00	32.904.198,00	42,69
2018	70.293.992,00	14.089.953,00	35.952.205,00	42,61
2019	59.728.791,00	19.106.437,00	33.899.105,00	43,00
2020	64.669.283,00	18.399.266,00	35.719.433,00	43,00
2021	73.285.218,00	19.481.772,00	39.889.760,00	43,00
2022	71.700.315,00	19.517.289,00	39.223.526,00	43,00
2023	77.959.992,00	14.220.901,00	39.637.738,00	43,00
2024	86.024.474,00	12.058.214,00	42.175.513,00	43,00
2025 (Plan)	85.748.582,00	10.973.787,00	41.590.577,00	43,00



Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Hinzu kommen in der kommunalen Doppik Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Dabei handelt es sich beim Donnersbergkreis ausschließlich um erhaltene Investitionskostenzuschüsse, in erster Linie um Landeszuwendungen für den Schul- und Straßenbau. Diese Zuwendungen, über welche der Landkreis aufgrund der Zweckbindung nicht frei verfügen kann, sind ertragswirksam entsprechend der Abschreibung des betreffenden Vermögensgegenstandes aufzulösen. Sie vermindern insofern die Abschreibungen. Da diese Erträge nicht zahlungswirksam werden, fehlt diese Position im Finanzhaushalt.

Erträge der sozialen Sicherung (E 03 Gesamtergebnisplan)

In vielen Bereichen der Sozial- und Jugendhilfe erfolgen in unterschiedlicher Höhe Kostenbeteiligungen, Umlagen, Erstattungen vom Land, von anderen Sozialleistungsträgern oder Privatpersonen. Diese Erträge summieren sich auf 42.098.521 € und vermindern die Aufwendungen des Landkreises zur sozialen Sicherung. Zum Vorjahr (37.290.451 €) haben sich die Erträge um 4.808.070 € erhöht. Bzgl. der sich ergebenden Veränderungen kann auf die ausführlichen Erläuterungen zu den Bereichen Jugend und Soziales verwiesen werden.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (E 04 Gesamtergebnisplan)

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte haben wir mit 2.457.710 € eingeplant. Gegenüber dem Haushaltsansatz von 2024 (2.523.399 €) werden sich die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte damit um 65.689 € verringern.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten mit 2.004.310 € (Vorjahr 2.075.610 €) die klassischen Verwaltungsgebühren. Hinzu kommen Schülerbeförderungsentgelte in Höhe von 136.400 € (Vorjahr 150.400 €), sowie Kostenerstattungen und Benutzungsgebühren mit 317.000 € (Vorjahr 297.389 €).

Privatrechtliche Leistungsentgelte (E 05 Gesamtergebnisplan)

Neben den öffentlich-rechtlichen Entgelten können noch 722.275 € an privatrechtlichen Entgelten vereinnahmt werden. Gegenüber dem Vorjahr (910.225 €) bedeutet dies eine Verringerung um 187.950 €.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten Mieteinnahmen (111.500 €) für Wohnungen und Rettungswachen. Darüber hinaus sind Elternbeiträge an den Essenskosten für unsere Schulmittagsverpflegung und Schülerbetreuung in Höhe von 484.175 € (Vorjahr 662.125 €) enthalten. Der Rückgang 2025 ist hier in einer zu hohen Annahme des Gebührenaufkommens 2024 in Folge der Kreisausschussbeschlüsse vom 13.06. bzw. 13.11.2023 begründet, durch welche der Elternbeitrag für die Mittagsverpflegung an kreiseigenen Schulen von 3,50 € auf 5,50 erhöht wurde. Zuletzt sind hier Erträge aus sonstigen Leistungsentgelten mit 126.600 € veranschlagt.

Kostenerstattungen, Kostenumlagen (E 06 Gesamtergebnisplan)

In diesem Ertragsposten werden im Wesentlichen folgende Kostenerstattungen veranschlagt und vereinnahmt:

- Kostenanteil Land am Unterhaltsvorschuss 1.700.000 €
- Abfallwirtschaft (Personal-, Verwaltungs- und Sachkosten) 1.115.736 €
- Jobcenter (Sach- und Personalkosten) 480.000 €
- Kosterstattungen Zellertalbahn 283.850 €
- Kostenanteil VG Nordpfälzer Land Mensa ROK 261.000 €
- Kostenanteil Land am Pflege-, Blindengeld 215.375 €
- Kostenerstattung Ausgleichsmaßnahmen Stiftung Natur & Umwelt 203.000 €
- ÖPNV Verkehrsverbund Rhein-Neckar Ruftaxi 160.000 €
- Kreismusikschule (Sach- und Personalkosten) 144.000 €

- Kostenerstattung Wahlen 59.000 €
- Landesbetrieb Mobilität, Winterdienst in Ortsdurchfahrten 46.000 €
- Kostenerstattungen Ersatzvornahmen 179.500 €

Zusammen mit weiteren Kostenerstattungen summieren sich diese Erträge auf insgesamt 5.229.211 €. Gegenüber dem Vorjahr (4.936.733 €) bedeutet dies eine Verbesserung des Ansatzes in Höhe von 292.478 €.

Sonstige lfd. Erträge (E 07 Gesamtergebnisplan)

Die sonstigen Erträge können in 2025 mit 1.340.685 € eingeplant werden. Gegenüber dem Vorjahr (1.347.585 €) bedeutet dies eine minimale Verschlechterung von 6.900 €.

Bei den sonstigen Erträgen handelt es sich in der Regel um sog. ordnungsrechtliche Erträge (Buß- und Verwarngelder), Säumniszuschläge, Mahngebühren sowie um Versicherungserstattungen und sonstige Erträge und Spenden. Zudem werden hier nicht zahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen veranschlagt.

6. Finanzhaushalt

6.1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen

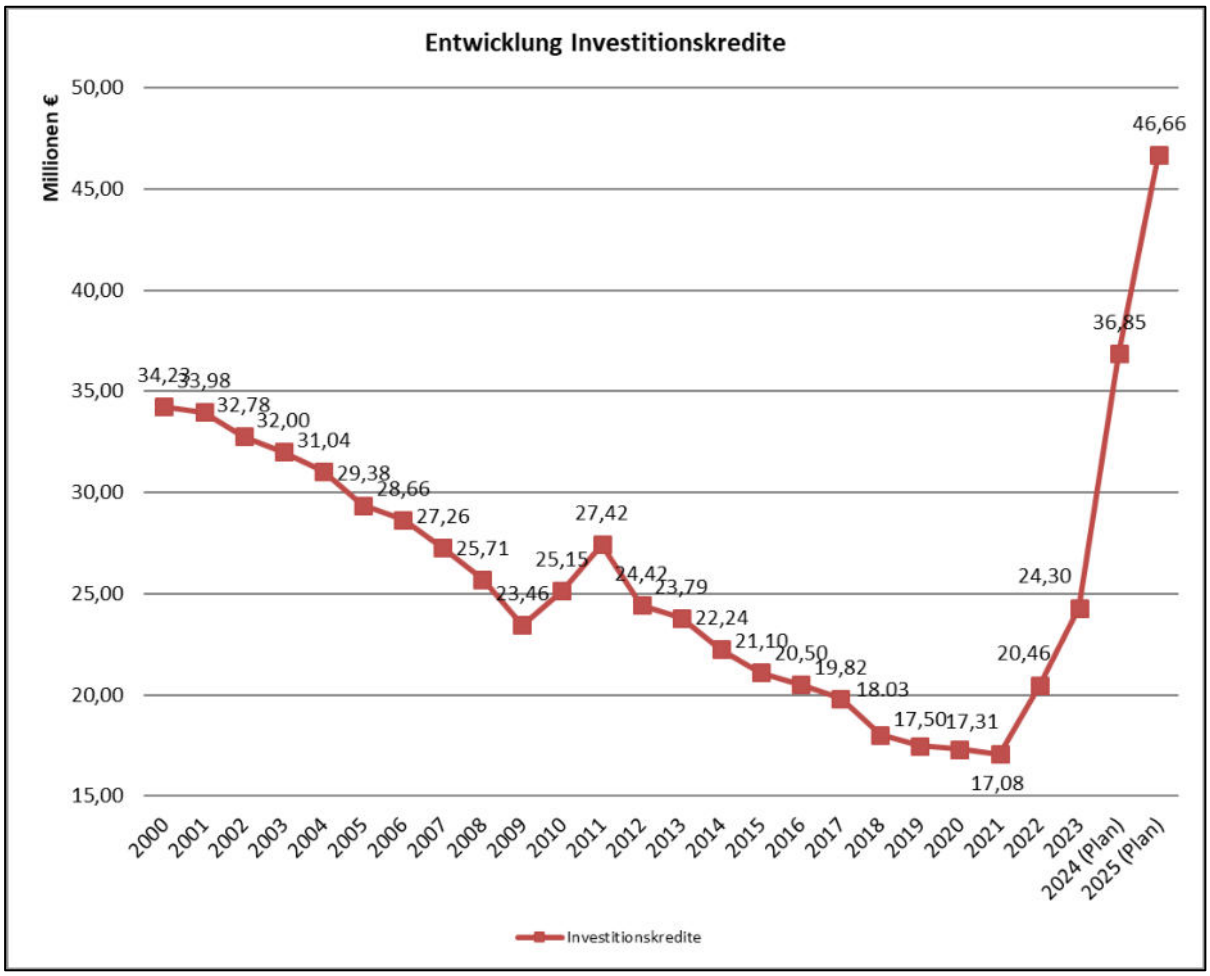
Dieser Saldo in Höhe von - 8.648.670 € (F 23) zeigt den Cash-Flow aus Verwaltungstätigkeit. Er weicht insofern vom Jahresergebnis (E 23) ab, als die nicht zahlungswirksamen Erträge (aus der Auflösung der Sonderposten) und Aufwendungen (für Abschreibungen und Rückstellungen) nicht im Finanzhaushalt zu veranschlagen sind. Zieht man an diesem Betrag die Auszahlungen für die planmäßigen Tilgungen von Investitionsdarlehen in Höhe von 2.150.000 € (F 36) ab, ergibt sich ein negativer Saldo von 10.798.670 € (F 39 – s.g. freie Finanzspitze) was gleichzeitig eine Neuaufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung in eben dieser Höhe bedeutet.

6.2 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Den Investitionseinzahlungen von 4.412.222 € (F 27) aus Investitionszuwendungen stehen Auszahlungen in Höhe von 16.364.667 € (F 32), insbesondere für Sachanlagen, gegenüber. Der sich hieraus ergebende negative Saldo von -11.952.445 € (F 33) stellt die aktuell geplante Kreditaufnahme für Investitionen im Jahr 2025 dar.

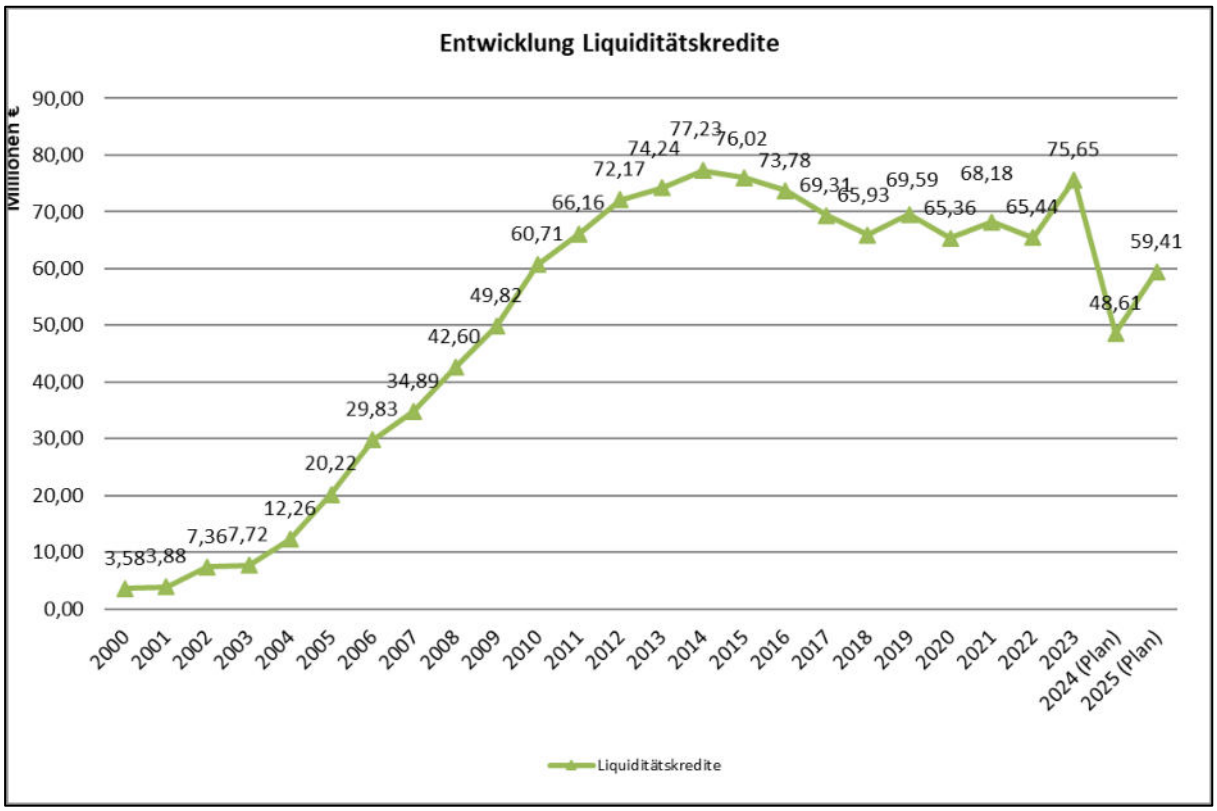
Zur Finanzierung der investiven Auszahlungen stehen dem Landkreis mit Ausnahme von Landeszuweisungen und sonstigen Zuschüssen lediglich Investitionskredite zur Verfügung. Im vorliegenden Haushalt 2025 haben wir eine Neuverschuldung von 9.802.445 € (F 37) veranschlagt. Die bisherige Tilgung der Investitionskredite seit dem Jahr 2000 ist uns nicht mehr möglich, da wir zwingend dem Investitionsstau bei unseren Kreisstraßen und Schulen höhere Investitionen entgegenstellen müssen, um den Substanzverlust zu mindern.

Entwicklung Investitionskredite					
Jahr	Betrag -€-	Veränderung -€-	Jahr	Betrag -€-	Veränderung -€-
2000	34.231.186,00	-238.209,00	2013	23.792.828,96	-628.238,81
2001	33.979.554,00	-251.632,00	2014	22.239.689,92	-1.553.139,04
2002	32.775.491,00	-1.204.063,00	2015	21.096.401,67	-1.143.288,25
2003	31.995.988,00	-779.503,00	2016	20.499.467,56	-596.934,11
2004	31.042.427,00	-953.561,00	2017	19.815.512,57	-683.954,99
2005	29.375.508,00	-1.666.919,00	2018	18.025.835,97	-1.789.676,60
2006	28.663.901,00	-711.607,00	2019	17.495.672,20	-530.163,77
2007	27.255.457,00	-1.408.444,00	2020	17.306.866,17	-188.806,03
2008	25.708.238,65	-1.547.218,35	2021	17.082.362,18	-224.503,99
2009	23.456.373,92	-2.251.864,73	2022	20.459.846,60	3.377.484,42
2010	25.146.208,48	1.689.834,56	2023	24.304.309,39	3.844.462,79
2011	27.421.936,63	2.275.728,15	2024	36.854.118,39	12.549.809,00
2012	24.421.067,77	-3.000.868,86	2025	46.656.563,39	9.802.445,00



Auch werden wir durch den nicht ausgeglichenen Haushalt eine Neuverschuldung bei den Liquiditätskrediten ausweisen müssen, die sich wie folgt entwickeln:

Entwicklung Liquiditätskredite					
Jahr	Betrag -€-	Veränderung -€-	Jahr	Betrag -€-	Veränderung -€-
2000	3.581.941,00		2013	74.236.733,11	2.069.434,24
2001	3.876.305,00	294.364,00	2014	77.229.526,14	2.992.793,03
2002	7.360.884,00	3.484.579,00	2015	76.016.026,14	-1.213.500,00
2003	7.724.510,00	363.626,00	2016	73.775.026,14	-2.241.000,00
2004	12.257.882,00	4.533.372,00	2017	69.314.526,14	-4.460.500,00
2005	20.223.467,00	7.965.585,00	2018	65.927.988,17	-3.386.537,97
2006	29.826.747,00	9.603.280,00	2019	69.587.619,28	3.659.631,11
2007	34.887.329,00	5.060.582,00	2020	65.361.026,14	-4.226.593,14
2008	42.602.469,80	7.715.140,80	2021	68.175.035,64	2.814.009,50
2009	49.815.178,88	7.212.709,08	2022	65.438.026,14	-2.737.009,50
2010	60.710.014,88	10.894.836,00	2023	75.650.026,14	10.212.000,00
2011	66.156.158,47	5.446.143,59	2024	48.610.350,14	-27.039.676,00
2012	72.167.299	6.011.140,40	2025	59.409.020,14	10.798.670,00



Zum 19.06.2024 sind wir im Rahmen des PEK-RP um 35.141.231 € an Liquiditätskrediten entschuldet worden, d.h. das Land hat die Schulden für uns übernommen. Im Haushaltsplan 2024 weisen wir unter der Position F 39 allerdings wieder eine Neuaufnahme von Liquiditätskrediten in Höhe von 8.101.555 aus, sodass sich die Entlastungswirkung in 2024 planmäßig nur saldiert auf 27.039.676 € belaufen wird. Im Haushalt 2025 kommen wir wiederum nicht ohne neue Liquiditätskredite aus. Der Finanzhaushalt ist nur mit der Neuaufnahme von 10.798.670 € auszugleichen. Bei weiterhin unzureichender Finanzausstattung ist die Entastungswirkung des PEK-RP spätestens im Haushaltsjahr 2027 wieder verpufft.

Im Haushalt 2025 sind folgende Investitionen veranschlagt:

Invest-Nr.	Bezeichnung	Auszahlung 2025 €	Einzahlung 2025 €	Kreditbedarf 2025 €	VE
Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste					
EDV					
I25BAG-001	Büroausstattung Geräte Hardware	75.000		75.000	
I25BAG-002	Büroausstattung Geräte Software	315.000		315.000	

Invest-Nr.	Bezeichnung	Auszahlung 2025 €	Einzahlung 2025 €	Kreditbedarf 2025 €	VE
Zentrale Dienste					
I25BAG-003	Büroausstattung Geräte	40.000		40.000	
Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur					
I17DSL-001	DSL-Breitbandverkabelung	100.000	782.000	-682.000	
Tourismusförderung					
I15TOU-001	Zellertalbahn	682.000	0	682.000	
	∑	1.212.000	782.000	430.000	0
Teilhaushalt 30 Sicherheit, Ordnung und Verkehr					
Zivil- und Katastrophenschutz					
I20KAT-003	Einsatzleitwagen (ELW 2)	Übertrag Investitionen 2024 nach 2025			
I21KAT-004	Kauf Gerätewagen-Gefahrgut Stat. FF Kibo	600.000	222.222	377.778	
I22KAT-014	Invest.-Zuw. Sirenenanlagen	Übertrag Investitionen 2023 nach 2025			
I23KAT-007	Wechselladerfahrzeug (WLF) FF Göllheim	Übertrag Investitionen 2023 nach 2025			
I23KAT-008	Wechselladerfahrzeug (WLF) FF Winnweiler	300.000		300.000	
I23KAT-012	Abrollbehälter Sondereinsatz (TSN/CBRN I)	Übertrag Investitionen 2024 nach 2025			
I23KAT-015	Neubau Schleppdachhalle SEG-ROK	Übertrag Investitionen 2024 nach 2025			
I24KAT-006	Invest.-Zuw. TLF 4000 VG Winnweiler	46.500		46.500	
I25KAT-001	Beschaffung Material Zivil- u. Kat-Schutz	100.000		100.000	
I25KAT-002	Invest-Zuw. Notstromanlagen an VG's	75.000		75.000	75.000
I25KAT-003	Kommandowagen (KdoW) Brandschutz	80.000	20.000	60.000	
I25KAT-004	Mehrzweckfahrzeug (MZF) Kommando	100.000		100.000	
I25KAT-005	Einsatzgruppenfahrzeug (EGF)	100.000		100.000	
I25KAT-006	Rollwagen Abrollbehälter Betreuung	60.000		60.000	
I25KAT-007	Rollwagen Hygiene SEG Verpflegung	10.000		10.000	
I25KAT-008	Grundausstattung Trinkwasserverteilung	15.000		15.000	
I25KAT-009	Umbau GW-Gefahrgut	80.000		80.000	
I25KAT-010	Gerätewagen für Drohneneinheit	120.000		120.000	
I25KAT-011	Ersatzbeschaffung Drohne	30.000		30.000	
I25KAT-012	Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte	125.000		125.000	
I25KAT-013	Schutzkleidung Vegetationsbrandbekämpfung	65.000		65.000	
Rettungswesen					
I25RWR-001	Invest-Zuw. Einführung Ersthelfer App	26.000		26.000	
	∑	1.932.500	242.222	1.690.278	75.000

Invest-Nr.	Bezeichnung	Auszahlung 2025 €	Einzahlung 2025 €	Kreditbedarf 2025 €	VE
Teilhaushalt 50 Jugend, Familie und Sport					
Investitionskostenzuschüsse (begonnene Maßnahmen)					
I25ZUW-001	Invest.-Zuw. Kita Dannenfels	51.948		51.948	51.948
I25ZUW-002	Invest.-Zuw. Kita Gundersweiler	78.202		78.202	
I25ZUW-003	Invest.-Zuw. Kita St. Alban	40.050		40.050	
I25ZUW-004	Invest.-Zuw. Kita Stetten	70.082		70.082	
I25ZUW-005	Invest.-Zuw. Kita Winnweiler (komm.)	232.728		232.728	232.727
I25ZUW-006	Invest.-Zuw. Kita Börrstadt	10.000		10.000	
I25ZUW-007	Invest.-Zuw. Kita Rockenhausen (prot.)	89.400		89.400	
I25ZUW-008	Invest.-Zuw. Kita Winnweiler (prot.)	8.745		8.745	
I25ZUW-009	Invest.-Zuw. Kita Rockenhausen (kath.)	2.461		2.461	
Investitionskostenzuschüsse (geplante Maßnahmen)					
I25ZUW-010	Invest.-Zuw. Kita Albisheim	439.000		439.000	439.000
I25ZUW-011	Invest.-Zuw. Kita Eisenberg	709.133		709.133	1.418.267
I25ZUW-012	Invest.-Zuw. Kita Göllheim (prot.)	4.177		4.177	
I25ZUW-013	Invest.-Zuw. Kita Münchweiler	45.355		45.355	
	∑	*1.781.281*	*0*	*1.781.281*	*2.141.942*
Teilhaushalt 60 Kreishaus					
I20BAU-002	Ankauf Verwaltungsgebäude mit Umbau	Übertrag Investitionen 2024 nach 2025			
I20BAU-002	Ankauf Verwaltungsgebäude mit Umbau	1.500.000	900.000	600.000	
I23BAU-002	Installation PV-Anlage Kreisverwaltung	Übertrag Investitionen 2023 nach 2025			
	∑	*1.500.000*	*900.000*	*600.000*	*0*
Teilhaushalt 65 Schulen					
Realschule Plus Rockenhausen					
I25SCH-001	Budget Betriebs-u Geschäftsausstattung	5.876		5.876	
I23SCH-006	Generalsanierung Turnhalle	Übertragung Investition 2024 bis 2025			
I25SCH-002	Anschaffung Bühnenelement	4.000		4.000	
Realschule Plus Göllheim					
I25SCH-003	Budget Betriebs-u Geschäftsausstattung	6.701		6.701	
I24SCH-032	Generalsanierung	1.742.687	45.000	1.697.687	280.000
I25SCH-004	Anschaffung Spülmaschine Mensa	5.000		5.000	
I25SCH-005	Spielgeräte Schulhof	25.000		25.000	
I25SCH-006	Sitzmöbel Schulhof	10.000		10.000	
I25SCH-007	Wandarbeitsplätze	15.000		15.000	
Realschule Plus Winnweiler					
I25SCH-008	Budget Betriebs-u Geschäftsausstattung	4.102		4.102	
I25SCH-009	Anschaffung Systemschrankwände	11.000		11.000	

Invest-Nr.	Bezeichnung	Auszahlung 2025 €	Einzahlung 2025 €	Kreditbedarf 2025 €	VE
I25SCH-010	Ausstattung Physikunterricht	2.800		2.800	
I25SCH-011	Ausstattung Schul-IT	1.500		1.500	
Realschule Plus Kirchheimbolanden					
I25SCH-012	Budget Betriebs-u Geschäftsausstattung	6.434		6.434	
I25SCH-013	Bau Fertiggarage	18.000		18.000	
I25SCH-014	Ausstattung Schul-IT	3.000		3.000	
Realschule Plus Kirchheimbolanden - Mensa					
I25SCH-015	Kauf von Geschäftsausstattung	3.000		3.000	
Nordpfalzgymnasium					
I25SCH-016	Budget Betriebs-u Geschäftsausstattung	12.819		12.819	
I20SCH-017	Generalsanierung der Turnhalle	955.263	135.000	820.263	
I25SCH-017	Anschaffung Thermoports (Mensa)	2.500		2.500	
Wilhelm-Erb-Gymnasium					
I25SCH-018	Budget Betriebs-u Geschäftsausstattung	8.648		8.648	
I21SCH-013	Generalsanierung des WEG	1.042.497	290.000	752.497	
I25SCH-019	Anschaffung Bühne/Lautsprecheranlage	10.000		10.000	
I25SCH-020	Anschaffung Informationsstele	3.000		3.000	
I25SCH-021	Anschaffung mobile Basketballanlage	6.000		6.000	
I25SCH-022	Anschaffung Wasserspender	4.000		4.000	
I25SCH-023	Anschaffung Schränke Physik	12.000		12.000	
I25SCH-024	Anschaffung Laborspülmaschine	3.000		3.000	
I25SCH-025	Anschaffung Büromöbel Schulleitung	4.000		4.000	
I25SCH-026	Lehr- und Lernmittel für Fachräume	28.300		28.300	
I25SCH-027	Anschaffung Beamer (11 Stück), Apple TV	45.500		45.500	
Integrierte Gesamtschule Rockenhausen					
I25SCH-028	Budget Betriebs-u Geschäftsausstattung	11.187		11.187	
Integrierte Gesamtschule Eisenberg					
I25SCH-029	Budget Betriebs-u Geschäftsausstattung	11.708		11.708	
I11SCH-017	Erweiterung u. Umbau Standort Martin-Luther-Straße	1.053.404	0	1.053.404	
I25SCH-030	Anschaffung Büromöbel Verwaltung	10.000		10.000	
I25SCH-031	Anschaffung Sportgeräte	3.000		3.000	
I25SCH-032	Anschaffung Schulmöbel Biologiesaal	3.000		3.000	
I25SCH-033	Anschaffung Scheuersaugmaschine	10.000		10.000	
Berufsbildende Schulen					
I25SCH-034	Budget Betriebs-u Geschäftsausstattung	11.508		11.508	

Invest-Nr.	Bezeichnung	Auszahlung 2025 €	Einzahlung 2025 €	Kreditbedarf 2025 €	VE
I25SCH-035	Anschaffung fachspezifische Software	30.000		30.000	
Schule am Donnersberg					
I25SCH-036	Budget Betriebs-u Geschäftsausstattung	3.597		3.597	
I23SCH-034	Neubau Spielfläche inkl. Spielgeräte	100.000	28.000	72.000	
I25SCH-037	Erweiterung/Anbau Schule am Donnersberg	300.000		300.000	
Mathilde-Hitzfeld-Schule					
I25SCH-038	Budget Betriebs-u Geschäftsausstattung	2.855		2.855	
I25SCH-039	Gestaltung Schulhof	10.000		10.000	
I25SCH-040	Material zur Feststellung des Sonderpädagogischen Förderbedarfs	2.000		2.000	
Mensa Rockenhausen					
I25SCH-041	Kauf von Geschäftsausstattung	5.000	2.500	2.500	
Förderung von Schulbaumaßnahmen an Grundschulen					
I25ZUW-014	Invest.-Zuw. Grundschule Ramsen	20.000		20.000	
	∑	*5.588.886*	*500.500*	*5.088.386*	*280.000*
Teilhaushalt 70 Umweltschutz					
I20UMW-001	Naturschutzprojekte	50.000	50.000	0	
	∑	*50.000*	*50.000*	*0*	*0*
Teilhaushalt 80 Veterinäramt u. Landwirtschaft					
I25VET-001	Beschaffung Material Bekämpfung ASP	*20.000*		20.000	
	∑	*20.000*	*0*	*20.000*	*0*
Teilhaushalt 90 Finanzen / Kreisstraßen					
Radwegebau					
I22RAD-001	Invest.-Zuw. Radwegebau an Kommunen	Übertrag Investition 2024 nach 2025			100.000
Kreisstraßenbau					
I20K04-003	K 4 Ausbau der OD Winnweiler	Übertrag Investitionen 2022 nach 2025			
I21K69-003	K 69 Zwischen Rüssingen und Ottersheim	1.000.000	650.000	350.000	650.000
I22K41-003	K 41 Ausbau Gesamtstrecke Bhf. Langmeil	Übertrag Investitionen 2022 nach 2025			
I23K85-003	K 85 Hangrutsch Rathskirchen OD Grenze	Übertrag Investitionen 2023 nach 2025			

Invest-Nr.	Bezeichnung	Auszahlung 2025 €	Einzahlung 2025 €	Kreditbedarf 2025 €	VE
I23K85-004	K 85 Reichsthal bis Kreisgrenze Kreuzhof	Übertrag Investitionen 2023 nach 2025			
I24K27-003	K 27 ehem. L 405 Kriegsfeld bis Kreisgrenze	Übertrag Investitionen 2024 nach 2025			
I24K84-004	K 84 Kreisgrenze - Reichsthal ohne OD Seelen	1.000.000	650.000	350.000	
I24K12-005	K 12 Neubau Kreisel L 386 Rockenhausen	Übertrag Investitionen 2024 nach 2025			
I25K00-001	Abrechnung von Altmaßnahmen	50.000		50.000	
I25K99-002	Investitionskosten Straßenentwässerung	150.000		150.000	
I25K04-003	K 4 Bau komb. Rad- und Wirtschaftsweg	850.000	637.500	212.500	
Finanzanlagen / Beteiligungen					
I23FIN-002	Ausleihung Westpfalz-Klinikum GmbH	1.230.000		1.230.000	
	∑	4.280.000	1.937.500	2.342.500	750.000
	Gesamtsummen	*16.364.667*	*4.412.222*	*11.952.445*	*3.246.942*
		abzüglich Kredittilgungen		*2.150.000*	
		Neuverschuldung		***9.802.445***	

Unter Beachtung des Kassenwirksamkeitsprinzips nach § 96 Abs. 3 Nr. 2 GemO, § 9 Abs. 4 GemHVO und den Veranschlagungsvoraussetzungen für Investitionsauszahlungen gemäß § 10 Abs. 2 GemHVO sind die vorgenannten Investitionen veranschlagt worden. Wir haben im Haushalt 2025 Investitionsauszahlungen von 16.364.667 € und einen Kreditbedarf von 11.952.445 € veranschlagt.

Von diesem Kreditbedarf sind 6.578.129 € durch Verpflichtungsermächtigungen (VE) aus Vorjahren, für welche bereits eine aufsichtsbehördliche Genehmigung erteilt wurde, gebunden. Des Weiteren sind neue Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 3.246.942 € vorgesehen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite in Höhe von 2.824.442 € aufgenommen werden müssen

Bei den geringfügigen beweglichen Vermögensgegenständen wird die nach § 35 Abs. 3 GemHVO zulässigen Vereinfachungsregeln umgesetzt, wonach immaterielle und abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände, deren Anschaffungskosten im Einzelnen den Betrag von 1.000 € ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten und selbstständig genutzt werden können, im Jahr der Anschaffung direkt aufwandswirksam gebucht werden.

THH 10 Zentrale Dienste

Für das Haushaltsjahr 2025 haben wir für den weiteren Ausbau der Serverlandschaft und zur Sicherstellung der Datensicherheit für die Anschaffung von Hardware 75.000 € und für

Softwareverfahren 315.000 € eingestellt. Der Ansatz für die Hardware unterteilt sich in neue Hardware für die Firewall (40.000 €), neue Drucker/Scanner für die Ausländerbehörde und die Führerscheinstelle (10.000 €) sowie in die Anschaffung der Hardware für eine Sicherungsplattform Zerto/Rubrik (25.000 €). Im Bereich der Softwareanschaffungen nimmt die Digitalisierung der Verwaltung einen großen Platz ein. Wir haben für die notwendigen OZG-Schnittstellen zu den Fachverfahren sowie den weiteren Ausbau der elektronischen Akte rd. 135.000 € eingestellt. Des Weiteren sind 40.000 € für neue SQL-Lizenzen unserer Finanzbuchhaltungssoftware erforderlich. Zudem werden die Kosten für die Software zum Betrieb der oben bereits erwähnten neuen Sicherungsplattform mit 30.000 € kalkuliert. Als neue DV-Verfahren sind für unser Gebäudemanagement eine Energiemanagementsoftware sowie für die ganze Kreisverwaltung eine Terminsoftware vorgesehen.

Für die allgemeine Büroausstattung wurden 40.000 € berücksichtigt. Dieser Ansatz deckt die unterjährige Ersatz- bzw. Ergänzungsbeschaffung von Büromöbeln ab.

Der Breitbandausbau im Donnersbergkreis steht kurz vor dem Abschluss. Für 2025 steht noch die Aufstellung des Schlussverwendungsnachweises an. Wir planen mit einer Schlusszahlung an das beauftragte Unternehmen in Höhe von 100.000 €. Nach Anerkennung des Schlussverwendungsnachweises wird auch der vom Bund bisher zurückgehaltene Sicherheitseinbehalt am Bundeszuschuss zur Auszahlung kommen, den wir mit 782.000 € eingestellt haben.

Das zweite langjährige Großprojekt, die Zellertalbahn, ist seit dem Haushaltsjahr 2021 in der ersten Umsetzungsphase. Die Sanierung der Brücken und Durchlässe soll noch in 2024 final abgeschlossen werden. Als nächsten Schritt steht die technische Sicherung der Bahnübergänge an. Das dafür notwendige Planfeststellungsverfahren läuft beim Landesbetrieb Mobilität. Erforderliche Lärm- und Umweltgutachten sollen im Laufe des Jahres 2025 eingereicht werden. Leider hat sich gezeigt, dass die ursprünglich veranschlagten Gesamtkosten für die Sanierung der Strecke einschließlich der notwendigen Bahnübergänge von einst geschätzten 8,3 Mio. € nicht ausreichen werden. Aktuell stehen wir in Verhandlungen mit dem Land zu einem Inbetriebnahmekonzept und in diesem Zusammenhang auch in Verhandlungen zur weiteren Förderung des Projektes über die bereits am 15.09.2020 bewilligten 85 % der ursprünglich geschätzten Gesamtkosten hinaus. In der ersten Inbetriebnahmestufe ab 2025 ist die Wiederaufnahme des Ausflugsverkehres sowie ggf. Überführungsfahrten vorgesehen. Hierfür werden wir, bis zur abschließenden Klärung mit dem Land, auf provisorisch technisch gesicherte Postensicherung der Bahnübergänge zurückgreifen müssen, wofür wir entsprechende Mittel im Ergebnishaushalt vorgesehen haben. Für das Haushaltsjahr 2025 haben wir auf Investitionsseite 682.000 € veranschlagt, um weitere notwendige Planungskosten zahlen zu können sowie unseren

Kostenanteil gegenüber der DB-AG für einen Weichentausch am Anschluss der Zellertalbahn zum Netz der DB in Monsheim erbringen zu können.

THH 30 Sicherheit, Ordnung und Verkehr

Für das Haushaltsjahr 2025 haben wir im Bereich Brand- sowie Zivil- und Katastrophenschutz Investitionen von 1.932.500 € (Vorjahr 1.561.500 €) bei einem Kreditbedarf in Höhe von 1.690.278 € (Vorjahr 1.561.500 €) und Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 75.000 € (Vorjahr 2.686.500 €) vorgesehen. Des Weiteren werden die Ansätze für den ELW 2 (670.000 €), die Investitionszuwendungen Sirenenanlagen (315.000 €), für das WLF bei der Feuerwehr Göllheim (285.000 €), den Abrollbehälter TSN/CBRN I (150.000 €) sowie für den Neubau einer Schleppdachhall in Rockenhausen (300.000 €) in das Haushaltsjahr 2025 übertragen. Insgesamt können somit in diesem Bereich Aufträge in Höhe von 3.652.500 € vergeben werden.

Die Aufgaben der Landkreise im Brand- und Katastrophenschutz in Rheinland-Pfalz sind im Landesgesetz über den Brandschutz, die allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (LBKG) und der Feuerwehrverordnung (FwVO) geregelt. Der Kreistag des Donnersbergkreises beschließt jährlich den Bedarfs- und Entwicklungsplan der überörtlichen Gefahrenabwehr und des Katastrophenschutzes für den Donnersbergkreis im Bereich der Ausstattung und der Einrichtung. Der Bedarfs- und Entwicklungsplan für 2025 ff. befindet sich derzeit in Erarbeitung bei der zuständigen Stabsstelle und konnte aufgrund der personellen Wechsel und Neuaufstellung der Stabsstelle Mitte 2024 nicht rechtzeitig fertig gestellt werden. Es ist vorgesehen, den neuen Bedarfs- und Entwicklungsplan im ersten Quartal 2025 im neuen Ausschuss für Brand-, Katastrophen- und Zivilschutz vorzustellen.

Die Ansätze 2025 wurden somit auf Grundlage der alten Bedarfs- und Entwicklungspläne geplant und nur dringend notwendige Beschaffungen berücksichtigt, um dem neuen Bedarfs- und Entwicklungsplan nicht vorzugreifen. In diesem Zusammenhang ist zu beachten, dass vom Gesamtkreditbedarf in Höhe von 1.690.278 € bereits 724.278 € durch Verpflichtungsermächtigen aus Vorjahren gebunden sind. Dabei handelt es sich um den GW-Gefahrgut (I21KAT-004), das WLF der FW Winnweiler (I23KAT-008) sowie die Investitionszuwendung für das TLF 4000 an die VG Winnweiler (I24KAT-006). Nur beim Differenzbetrag von 966.000 € handelt es sich um einen Ansatz für Neumaßnahmen. Von dieser Summe entfallen auf Investitionszuwendungen 101.000 €, auf Fahrzeugbeschaffungen 460.000 € sowie auf sonstige Ausstattungsgegenstände und Materialersatzbeschaffungen 405.000 €.

THH 50 Jugend- Familie und Sport

Das Oberverwaltungsgericht Koblenz hat in einem Urteil vom 08.12.2022 klargestellt, dass die örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe gemäß § 27 Abs. 2 des Kindertagesstättengesetzes (KiTaG) für die Sicherstellung eines ausreichenden und bedarfsgerechten Platzangebotes in Kindertageseinrichtungen verantwortlich sind und sich demnach in einem angemessenen Rahmen an den notwendigen Kosten hierfür zu beteiligen haben. Im aktuell gültigen KiTaG findet sich keine Regelung zum konkreten Umfang dieser angemessenen Beteiligung. Das Oberverwaltungsgericht folgt hierzu der Auffassung des vorinstanzlichen Verwaltungsgerichts, dass sich eine „angemessene" Kostenbeteiligung des Jugendamtsträgers nach § 15 Abs. 2 Satz 2 KiTaG a. F. an dem in der Vergangenheit ausdrücklich gesetzlich fixierten Richtwert von 40 % der Bau- und Ausstattungskosten eines Neu- bzw. Umbaus einer Kindertagesstätte zu orientieren hat. Auch Ersatzbaumaßnahmen fallen hierunter. Die bisherige Kreisrichtlinie zur Gewährung von Zuwendungen zu den Baukosten im Donnersbergkreis entspricht nicht den Anforderungen, wie sie im Urteil des Oberverwaltungsgerichts normiert wurden. Daher war eine Neuregelung der Fördermaßgaben in Form einer neuen Kreisrichtlinie erforderlich. Die neue Richtlinie orientiert sich an den Durchführungshinweisen zur Gewährung von Zuwendungen zu den Baukosten der Tageseinrichtungen des Landkreistages Rheinland-Pfalz. Der Jugendhilfeausschuss hat in seiner Sitzung am 10.10.2024 den Beschluss der neuen Richtlinien empfohlen welche der Kreistag dann in seiner Sitzung vom 13.11.2024 beschlossen hat.

Die fehlende genaue Festlegung der Investitionskostenbeteiligung der örtlichen Träger der Jugendhilfe im KiTaG, das Urteil des OVG Rheinland-Pfalz sowie die Tatsache, dass die in den letzten Jahren ergangenen Zuwendungsbescheide des Kreises alle unter Vorbehalt einer neuen Kreisrichtlinie erlassen wurden, führen zu einer erheblichen Mehrbelastung des Kreishaushaltes. Unser Jugendamt hat den Investitionskreditbedarf für die Nachzahlung von bereits abgeschlossenen Maßnahmen sowie für bekannte Maßnahmen in Planung auf 3.923.223 € beziffert. Damit die Belastung für den Kreishaushalt 2025 nicht zu groß wird, hat die Haushaltskonsolidierungskommission beschlossen die Auszahlung der Zuschüsse auf bis zu drei Jahre zu strecken. So werden Investitionskostenzuschüsse bis 100.000 € in 2025 vollständig ausgezahlt. Investitionskostenzuschüsse zwischen 100.000 € und 1 Mio. € werden in zwei gleichen Raten ausgezahlt und bei Investitionskostenzuschüsse über 1 Mio. € erfolgt die Auszahlung in drei gleichen Raten. Dieser Regelung entsprechend veranschlagen wir im Haushalt 2025 Auszahlungen in Höhe von 1.781.281 € sowie Verpflichtungsermächtigungen für die Jahre 2026 und 2027 in Gesamthöhe von 2.141.942 €.

THH 60 Kreishaus

Mit Beschluss vom 06.09.2023 hat der Kreisausschuss grundsätzlich dem Kauf des sogenannten „Borg-Warner-Gebäudes“ zugstimmt und den Landrat beauftragt Kaufverhandlungen aufzunehmen. Das im Jahr 1982 bezogene Kreisverwaltungsgebäude ist zu klein, sodass zusätzliche Büroflächen für 54 Arbeitsplätze benötigt werden. Aktuell sind bereits das Gesundheitsamt, das Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamt, die Abfallwirtschaft und der Brand- und Katastrophenschutz in angemietete Häuser ausgelagert. Zunächst wurde eine Erweiterung des Kreishauses östlich des Bestandsgebäudes favorisiert. Aktuell befinden sich hier Parkplätze für Besucher der Kfz-Zulassungsstelle und für Mitarbeiter. Zwischenzeitlich ergab sich, dass die Stadt Kirchheimbolanden ein im Jahr 2011 für die Fa. Borg-Warner errichtetes Bürogebäude verkaufen würde. Ein Verkehrswertgutachten liegt für das Gebäude bei 4.150.000 €. Eine vergleichende Wirtschaftlichkeitsberechnung kommt zu dem Ergebnis, dass der Ankauf und Umbau des Gebäudes der Variante Erweiterungsbau vorzuziehen ist. Sofern dem bereits gestellten I-Stock Antrag mit einer Landesförderung von 60 % stattgegeben wird, beabsichtigen wir in einem ersten Bauabschnitt den Kauf zu tätigen und mit den Umbaumaßnahmen zu beginnen. Wir gehen für den Kauf und den notwendigen Umbau des Gebäudes von rd. 8 Mio. € aus. Hierfür hatten wir bereits im Haushalt 2024 einen entsprechenden Ansatz von 6,5 Mio. eingestellt und zusätzlich eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1,5 Mio. € veranschlagt. Da sich der Eingang des Bewilligungsbescheides des Landes verzögert hat, wurde der Kauf noch nicht getätigt. Entsprechend des Kreisausschussbeschlusses vom 06.09.2023 wird über den endgültigen Kauf erst nach Zustimmung des Landes und Bewilligung eines I-Stock-Zuschusses entschieden.

Die 6,5 Mio. € aus dem Haushaltsjahr 2024 werden daher in das Haushaltsjahr 2025 übertragen und die Verpflichtungsermächtigung aus 2024 wird in 2025 als tatsächlicher Ansatz eingestellt, sodass wir nach positivem Votum der Kreisgremien und eingegangenen Bewilligungsbescheid, im Haushaltsjahr 2025 die Maßnahmen umsetzen können.

Die Installation der PV-Anlage auf dem Kreisverwaltungsgebäude befindet sich aktuell in der Umsetzung, wird aller Voraussicht nach aber nicht vollständig im Haushaltsjahr 2024 abgeschlossen. Die noch im kommenden Haushaltsjahr notwendigen Mittel werden weiter übertragen. Die Maßnahme befindet sich im gesetzten Kostenrahmen.

THH 65 Schulen

Es ist beabsichtigt, im Teilhaushalt 65 insgesamt 5.588.886 € (Vorjahr 9.515.464 €) für die Schulen im Donnersbergkreis zu investieren. An neuen Verpflichtungsermächtigungen werden 280.000 € (Vorjahr: 4.023.851 €) veranschlagt.

Ursächlich für die deutliche Verringerung des Kreditbedarfs sind unsere vier bisherigen Großbaumaßnahmen am NPG, WEG, Realschule plus Göllheim und der IGS Eisenberg. Diesen hatten wir im Haushaltsjahr 2024 mit den entsprechenden Ansätzen und Verpflichtungsermächtigung überwiegend ausfinanziert. Neue Ansätze sind dort nur für bis jetzt bekannte Mehrkosten notwendig. Demzufolge ist vom im Teilhaushalt 65 ausgewiesenen Kreditbedarf in Höhe von 5.088.386 € auch der überwiegende Anteil in Höhe von 4.023.851 € durch Verpflichtungsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2024 gebunden, um die vier genannten Großbaumaßnahmen ohne Unterbrechung fortführen zu können.

Die Generalsanierung der NPG Sporthalle wird im Haushaltsjahr 2025 fortgesetzt und soll in diesem Jahr auch ihren Abschluss finden. Der Kreisausschuss des Donnersbergkreises hatte am 31.03.2022 der grundsätzlichen Generalsanierung zugestimmt und am 13.10.2022 zusätzlich den Einbau einer Lüftungsanlage beschlossen. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 8.626.454 €. Die ADD Neustadt hat mit Bescheid vom 29.03.2022 die schulbehördliche Genehmigung und Zustimmung zum vorzeitigen Baubeginn für die Erweiterung und den Umbau der Sporthalle erteilt. Von den Gesamtkosten wurden im Rahmen der baufachlichen Prüfung 2.505.000 € als zuwendungsfähig anerkannt und davon der Landeszuschuss auf 1.000.000 € festgesetzt. Auf diesen Zuschuss haben wir bis einschließlich 2024 Abschläge von 310.000 € erhalten. Für 2025 können wir aufgrund der vorliegenden Bewilligungsbescheide mit einem weiteren Abschlag von 135.000 € rechnen. Zudem wird der Einbau der Lüftungsanlage pauschal mit 500.000 € durch die BAFA bezuschusst. Dieser Betrag wurde bereits abgerufen und ist in 2024 bereits eingegangen. Zur Fertigstellung der Maßnahme in 2025 haben wir die Verpflichtungsermächtigung aus 2024 in Höhe von 765.263 € zahlungswirksam eingestellt. Zudem haben wir den Ansatz um 190.000 € erhöht, um Mehrkosten bei der Dachsanierung sowie bei der AMOK-Anlage finanzieren zu können. Zudem sind noch nicht zur Auszahlung gekommene Ermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2024 in das Haushaltsjahr 2025 zu übertragen, damit die Finanzierung in 2025 gesichert ist.

Auch die Generalsanierung des WEG mit Gesamtkosten von 8.907.600 € schreitet voran und soll bis Ende 2025 abgeschlossen sein. Der Kreisausschuss hat am 19.07.2022 den Einbau einer Lüftungsanlage zugestimmt, die ebenfalls, wie bei der Sporthalle des NPG, mit einem Bundeszuschuss der BAFA in Höhe von 500.000 € finanziert wird. Dieser Betrag ist

im Haushaltsjahr 2024 bereits eingegangen. Weiterhin hat der Kreisausschuss am 13.10.2022 die zusätzliche Sanierung der naturwissenschaftlichen Räume in Höhe von 1.639.107 € beschlossen. Die ADD in Neustadt hat mit Bescheid vom 30.09.2022 die schulbehördliche Genehmigung und die Zustimmung zum vorzeitigen Baubeginn für den Umbau der naturwissenschaftlichen Unterrichtsräume erteilt. Die zuwendungsfähigen Kosten in Höhe von 1.639.107 € wurden anerkannt und davon der Landeszuschuss auf 985.000 € festgesetzt. Ebenso wurde mit Bescheid vom 05.03.2021 die schulbehördliche Genehmigung für den brandschutztechnischen Umbau mit Kosten von 4.393.840 € erteilt. Als zuwendungsfähige Kosten wurden 1.479.570 € anerkannt und der Landeszuschuss auf 890.000 € festgesetzt. Aus beiden Bewilligungen erhielten wir bisher Abschlagszahlungen in Höhe von 510.000 € und erwarten aufgrund der vorliegenden Mittelbereitstellungen weitere Abschlagszahlungen in Höhe von zusammen 290.000 €. Zur Fertigstellung der Maßnahme in 2025 haben wir die Verpflichtungsermächtigung aus 2024 in Höhe von 1.042.497 € zahlungswirksam eingestellt. Ebenso sind auch hier nicht zur Auszahlung gekommene Ermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2024 in das Haushaltsjahr 2025 zu übertragen, damit die Finanzierung in 2025 gesichert ist.

Bei der Erweiterung und dem Umbau der IGS Eisenberg am Standort Martin-Luther-Straße musste im Jahr 2022 der Architekt gewechselt werden, so dass sich diese Maßnahme verzögert. Eine weitere brandschutztechnische Überprüfung macht es notwendig, die Kostenschätzung auf 4.816.807 € zu erhöhen. Ein entsprechender Erhöhungsantrag mit Kosten von 1.935.000 € wurde gestellt. Die ADD in Neustadt hat mit Bescheid vom 24.05.2024 den vorzeitigen Baubeginn genehmigt, allerdings noch nicht abschließend über den Landeszuschuss entschieden. Daher haben wir bei diesem Schulbauprojekt für 2025 keine Einzahlung veranschlagt. Des Weiteren hat auch hier der Kreisausschuss am 13.10.2022 eine Lüftungsanlage in Höhe von 916.331,39 € vergeben, die mit einem Bundeszuschuss der BAFA in Höhe von 500.000 € bewilligt wurde. Auch dieser Zuschuss ist im Haushaltsjahr 2024 bereits vereinnahmt worden. Zur Fortsetzung der Maßnahme haben wir die Verpflichtungsermächtigung aus 2024 in Höhe von 1.053.404 € zahlungswirksam eingestellt. Wie auch bei den beiden vorgenannten Maßnahmen sind noch nicht zur Auszahlung gekommene Ermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2024 in das Haushaltsjahr 2025 zu übertragen, damit die Finanzierung in 2025 gesichert ist.

Die Generalsanierung der Realschule Plus in Göllheim befindet sich ebenfalls in der Umsetzung. Der Kreisausschuss hat Kosten für den Brandschutz, Fassade, techn. Anlagen und im Dezember 2021 den Einbau einer Lüftungsanlage beschlossen. Entsprechend dem Beschluss des Kreisausschusses vom 04.12.2023 betragen die Gesamtkosten 6.021.942,25 €. Von der BAFA wird diese Lüftungsanlage mit einem Betrag von 500.000 €

bezuschusst. Der Betrag ist bereits eingegangen. Die ADD in Neustadt hat mit Bescheid vom 05.03.2021 die schulbehördliche Genehmigung für die brandschutztechnische Sanierung mit zuwendungsfähigen Kosten von 565.876 € erteilt und den Landeszuschuss auf 340.000 € festgesetzt. Von diesem haben wir bis einschließlich 2024 bereits Abschläge in Höhe von 295.000 € erhalten. Aufgrund vorliegender Mittelbereitstellungen können wir für 2025 noch mit einem Restzuschuss von 45.000 € planen. Zur Fortsetzung der Maßnahme haben wir die Verpflichtungsermächtigung aus 2024 in Höhe von 1.162.687 € zahlungswirksam veranschlagt. Auch hier sind noch nicht zur Auszahlung gekommene Ermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2024 in das Haushaltsjahr 2025 zu übertragen, damit die Finanzierung in 2025 gesichert ist. Zwischenzeitlich hat sich allerdings noch zusätzlicher Sanierungsbedarf für die Heizungsanlage der RS+ Göllheim ergeben. Die vorhandene Heizungsanlage ist über 30 Jahre alt und einer der beiden Heizkessel ist defekt. Die Überprüfung ergab, dass eine Reparatur unwirtschaftlich ist und auch die Versorgung mit Ersatzteilen nicht mehr gewährleistet ist. Damit ist der Austausch der Heizungsanlage im Rahmen der Generalsanierung unumgänglich. Unser Bauamt schätzt die Kosten auf 860.000 €, welche wir mit dem vorliegenden Haushalt mit 580.000 €, sowie als Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 280.000 €, zusätzlich zur Verfügung stellen. Aufgrund des Projektvolumens ist eine europaweite Ausschreibung notwendig, die unser Bauamt zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 auf den Weg bringen möchte. Vorgesehen ist ein neuer Kessel für die Spitzenlast in Kombination mit einer Wärmepumpe. Eine Förderung der klassischen Heizung gibt es nicht. Für die Wärmepumpen können Zuschüsse von 30 % bei der KfW beantragt werden, mit denen wir aber frühestens in 2026 rechnen.

Für die Generalsanierung der Turnhalle der Realschule Plus in Rockenhausen werden wir den vorhandenen Ansatz für Planungskosten in Höhe von 200.000 € von 2024 nach 2025 übertragen, um erste Planungsleistungen für notwendige Förderanträge auf den Weg bringen zu können.

Als Neumaßnahme haben wir den Anbau/Erweiterung der Schule am Donnersberg eingestellt. Vorbehaltlich des noch nicht vorliegenden Schulentwicklungsplanes, müssen wir aufgrund der vorliegenden Zahlen in den nächsten Jahren von deutlich erhöhtem Raumbedarf ausgehen. Der Kreisausschuss wurde in der Sitzung vom 13.05.2024 über die aktuelle Situation informiert. Zwischenzeitlich stand für den Beginn des Schuljahres 2024/2025 die Anschaffung einer Containeranlage zur Debatte, was allerdings kurzfristig u.a. durch optimierte Raumnutzung und Auslagerung in Räumlichkeiten der IGS und Realschule plus Rockenhausen vermieden werden konnte. Mittel- bis langfristig erscheint die Erweiterung bzw. der Anbau eines neuen Gebäudes unumgänglich, um dem Raumbedarf zu genügen. Wir haben daher im Haushaltsjahr 2025 einen Ansatz für Planungskosten in Höhe

von 300.000 € vorgesehen. Die Kosten für einen Erweiterungsbau hat unser Bauamt vorläufig auf rd. 3,7 Mio. € geschätzt.

Darüber hinaus haben wir im gesamten Teilhaushalt Schulen 475.035 € für kleinere zwingend notwendige Investitionsmaßnahmen aufgenommen.

Letztlich haben wir 20.000 € als Investitionszuwendung für die VG Eisenberg für den Ausbau der Grundschule Ramsen eingestellt.

THH 70 Umweltschutz, Gesundheit

Für die Umsetzung von Naturschutzprojekten wie zum Beispiel Grundstücksankäufe für die Umsetzung von Bauwerken für die Renaturierung von Gewässern oder den Bau von kleineren Amphibienschutzeinrichtungen, die über die Stiftung Natur und Umwelt Rheinland-Pfalz aus Mainz oder die eigenen Ausgleichsmittel aus Verfahren zum Ausbau der Windkraftnutzung finanziert werden, haben wir kostenneutral für den Finanzhaushalt wieder 50.000 € eingestellt.

Teilhaushalt 80 Veterinäramt u. Landwirtschaft

Zur Bekämpfung der afrikanischen Schweinepest (ASP) haben wir im Investitionshaushalt einen Ansatz von 20.000 € eingestellt. Diese Summe ist für den Fall vorgesehen, dass aufgrund des andauernden, dynamischen und nicht vorhersehbaren ASP-Seuchengeschehens die Notwendigkeit besteht, eine weitere Wildkadaversammelstelle im Donnersbergkreis einzurichten.

THH 90 Finanzen / Kreisstraßen

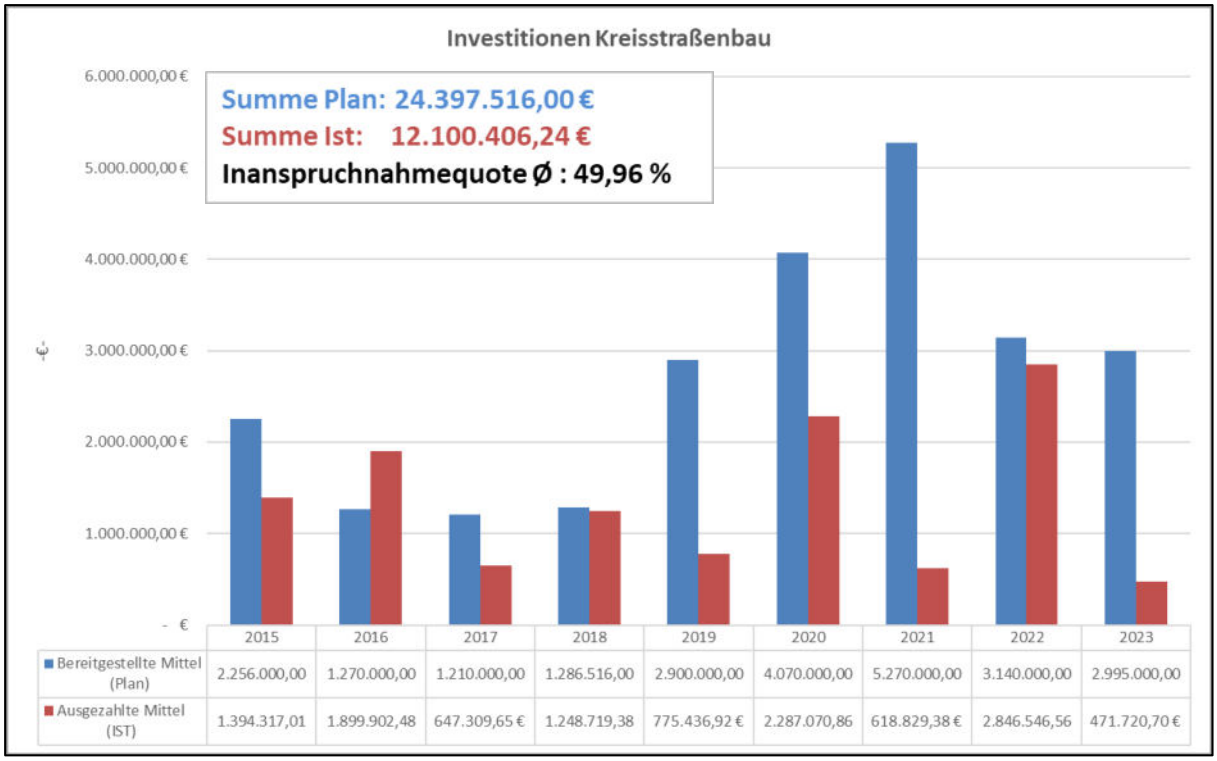
Für das Haushaltsjahr 2025 haben wir im Teilhaushalt 90 für die Kreisstraßen, den Radwegebau, die Kreisstraßenentwässerung und für die Ausleihung an das Westpfalzklinikum zusammen 4.280.000 € eingestellt.

Leider waren aufgrund weiterhin schlechter Personalsituation beim Landesbetrieb Mobilität (LBM) nicht alle Straßenbaumaßnahmen wie geplant umsetzbar bzw. konnten noch nicht final abgeschlossen werden. Daher müssen wir die nachfolgenden Ansätze bzw. Restmittel für Straßenbaumaßnahmen aus den Vorjahren in das Haushaltsjahr 2025 übertragen:

- K 4 Ausbau der OD Winnweiler mit 400.000 €
- K 41 Ausbau der Gesamtstrecke Bahnhaltepunk Langmeil mit 400.000 €
- K 85 Hangrutsch Rathskirchen OD Grenze mit 425.000 €

- K 85 Reichsthal bis Kreisgrenze Kreuzhof mit 350.000 €
- K 27 Kriegsfeld bis Kreisgrenze Alzey-Worms 1.400.000 €
- K 12 Neubau Kreisel L 386 Rockenhausen mit 150.000 €

Nachfolgende Grafik verdeutlicht das zuletzt entstandene Missverhältnis zwischen für den Kreisstraßenbau bereit gestellten Mitteln und den tatsächlich ausgezahlten Mitteln. Aufgrund der schlechten Personalsituation beim LBM schieben wir die oben beschriebene Bugwelle an Maßnahmen vor uns her.



	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Bereitgestellte Mittel (Plan)	2.256.000,00	1.270.000,00	1.210.000,00	1.286.516,00	2.900.000,00	4.070.000,00	5.270.000,00	3.140.000,00	2.995.000,00
Ausgezahlte Mittel (IST)	1.394.317,01	1.899.902,48	647.309,65 €	1.248.719,38	775.436,92 €	2.287.070,86	618.829,38 €	2.846.546,56	471.720,70 €

Auf der Basis der Straßenzustandserfassung haben wir zusammen mit dem Landesbetrieb Mobilität in Worms und Koblenz für 2025 die möglichen förderfähigen und umsetzbaren Ausbaustrecken zusammengestellt und die überschlägigen voraussichtlichen Kosten ermittelt und beabsichtigen damit den Investitionsstau an den Kreisstraßen weiter abzubauen.

Für das Haushaltsjahr 2025 haben wir an Neumaßnahmen die K 84 von der Kreisgrenze Kusel bis nach Reichsthal ohne die OD Seelen auf einer Gesamtlänge von 1,8 km mit Kosten von 1 Mio. € eingeplant. Diese Maßnahme war bereits im ursprünglichen Haushaltsentwurf 2024 vorgesehen, wurde dann aber in der Haushaltsklausur im Januar 2024 um ein Jahr verschoben. Für 2025 ist im Kreishaushalt wieder der Ausbau der freien Strecke der K 69 zwischen Rüssingen und Ottersheim enthalten. Bei Gesamtkosten von geschätzt 1.650.000 € haben wir für 2025 einen Ansatz von 1.000.000 € vorgesehen sowie eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 650.000 €. Der notwendige Ausbau kann nicht

im Bestand erfolgen und macht ein Abstimmungsverfahren mit den Trägern der öffentlichen Belange erforderlich, welches aktuell durchgeführt wird. Der LBM geht vom Abschluss des Verfahrens und somit von Vorlage des Baurechts in der ersten Jahreshälfte 2025 aus, sodass der Baubeginn in der zweiten Jahreshälfte 2025 geplant ist. Letztlich haben wir für 2025 noch den Ausbau der K 4 zwischen dem Wingertsweilerhof und Winnweiler zum kombinierten Rad- und Wirtschaftsweg vorgesehen. Gemäß der im November 2021 getroffenen Ausbau- und Abstufungsvereinbarung beinhaltet die Ausbauverpflichtung des Kreises die Erneuerung der Höringerbachbrücke (mittlerweile erfolgt) und den Ausbau der K 4 auf freier Strecke zum kombinierten Rad- und Wirtschaftsweg. Der Zustand der K 4 auf dem fraglichen Streckenabschnitt verschlechtert sich weiterhin rapide, sodass ein weiteres Zuwarten auf den Ausbau der parallel verlaufenden L 390 durch das Land nicht mehr vertretbar ist.

Der KA hat in den Sitzungen am 15.07. und 23.08.2021 beschlossen, dass der Donnersbergkreis ab 2022 für die nächsten 5 Jahre jährlich 300.000 € an Investitionskostenzuschüsse für Radwege zur Verfügung stellt. Die Förderquote beträgt 1/3 bzw. bei finanzschwachen Gemeinden 1/2 der nicht durch andere Förderprogramme gedeckten Kosten. Die bisherigen Förderaufrufe und daraus resultierenden Mittelzusagen sind alle durch Übertragung von Ermächtigungen aus Vorjahren gedeckt. Unter Beachtung des Kassenwirksamkeitsprinzips wird daher für 2025 kein neuer Ansatz gebildet, sondern eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 100.000 € eingestellt, um neue Förderanträge in 2025 bewilligen zu können. Sich daraus ergebende Zuschüsse können dann aber erst 2026 zur Auszahlung kommen.

Der Donnersbergkreis ist Straßenbaulastträger der Kreisstraßen. Die Kreisstraßen werden teilweise durch bauliche Anlagen der fünf Verbandsgemeindewerke im Kreis entwässert. Aufgrund der mit dem Landesbetrieb Mobilität abgestimmten Mustervereinbarungen ist der Donnersbergkreis als Straßenbaulastträger verpflichtet, sich an den Herstellungs- und Anschaffungskosten sowie an den laufenden Kosten (für Betrieb, Verwaltung, Unterhaltung und sonstigen Kosten) der Abwasserbeseitigungsanlage der Verbandsgemeindewerke zu beteiligen. Als Investitionskostenzuschuss haben wir für 2025 den Betrag in Höhe von 150.000 € eingestellt.

Gemäß § 2 Abs. 2 Landeskrankenhausgesetz (LKG) erfüllen die Landkreise und kreisfreien Städte die Aufgabe der Versorgung der Bevölkerung mit leistungsfähigen Krankenhäusern als Pflichtaufgabe der kommunalen Selbstverwaltung. Der Donnersbergkreis ist im Jahre 2002 mit seinen beiden Krankenhäusern in Rockenhausen und Kirchheimbolanden in die Westpfalz-Klinikum GmbH eingetreten. Mit Beschluss vom 15.11.2023 hat der Kreistag der

Beteiligung des Donnersbergkreises am Gesamtfinanzierungskonzept zur Gewährung von Finanzierungsbeiträgen an die Westpfalz-Klinikum GmbH zugestimmt. Die entsprechenden Mittel wurden im Rahmen eines Nachtragshaushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2023 bereitgestellt. Dieser beinhaltete auch eine Verpflichtungsermächtigung zur Gewährung eines Gesellschafterdarlehens an das Klinikum in Höhe von 1.230.000 € für das Haushaltsjahr 2025. Diesen Ansatz haben wir entsprechend der vorliegenden Darlehensverträge für das Haushaltsjahr 2025 eingestellt.

6. Verwendung von Ausgleichsmaßnahmen aus dem Ausbau der Windenergie

Durch die Energiewende kommt es im Donnersbergkreis zur Errichtung von neuen Windkraftanlagen. Nach der Eingriffsregel des BNatSchG werden durch die gesetzlichen Vorgaben von den Verursachern Ausgleichsleistungen für nicht ausgleichbare Eingriffe in das Landschaftsbild erhoben. Diese Mittel werden vom Verursacher der Eingriffe über die Verbandsgemeinden an den Kreis geleistet. Um diese Mittel für den Natur-, Arten- und Landschaftsschutz einzusetzen, ohne in Konkurrenz mit landwirtschaftlichen oder forstwirtschaftlichen Interessen zu treten, sollen zunächst gemäß Beschluss des Kreisausschusses vom 25.03.2014 hauptsächlich Artenschutzmaßnahmen außerhalb landwirtschaftlicher Flächen umgesetzt werden.
Diese Maßnahmen haben wir nach Rücksprache mit der ADD Trier in der Kostenstelle 7015541 Landschafts- und Artenschutz, Kostenträger 554111, Ausgleichsmaßnahmen Windenergie verbucht. Nach Weiterleitung der Ersatzzahlung laut Landesgesetz in Höhe von 548.148,19 € verbleiben 939.313,00 € beim Donnersbergkreis. Davon ist zum Stand vom 20.11.2024 der Betrag i.H.v. 172.479,83 € für Maßnahmen verausgabt und somit stehen 766.479,83 € zur Verfügung. Nachfolgende Maßnahmen wurden durchgeführt, die sich wie folgt aufteilen:

- 10.580,49 € Nisthilfe Wanderfalken und weitere Vogelarten
- 7.140,00 € Steinschlagschutz Uhu-Brutplatz
- 11.200,59 € Amphibienschutz Kahlenberg
- 16.280,90 € Wildkatzenschutz
- 7.937,30 € Herstellen von Teichfläche
- 8.406,00 € Fledermausschutz
- 1.757,03 € Vermessung Grube Carolina
- 1.785,00 € Reparatur Beweidungsprojekt Steinbühl
- 514,60 € Vermehrung von Naturdenkmälern

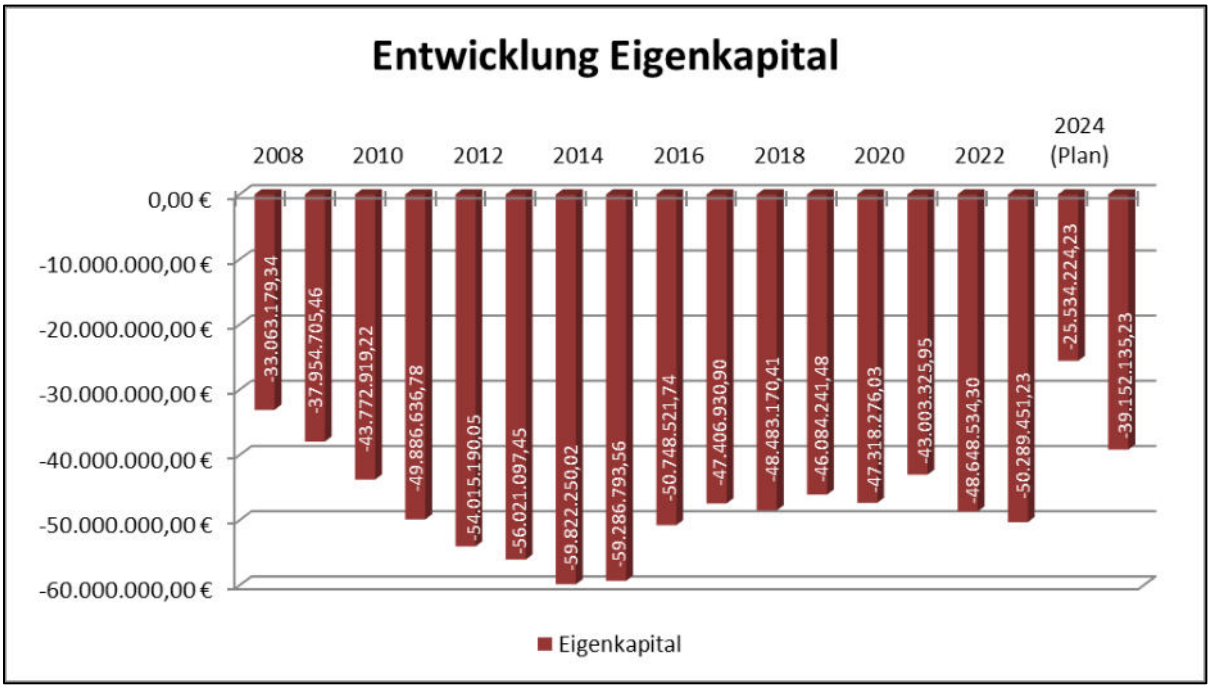
- 1.363,00 € Förderung Lebensräume Insekten
- 2.072,82 € Lebensraumverbesserung Amphibien
- 2.208,91 € Holzpfosten für Beweidungsprojekt
- 7.217,77 € Horstplattformen und Förderung Storchennester
- 70.000,00 € Aufforstungsprojekt Münsterappel
- 17.859,46 € Familienwald
- 6.509,30 € Naturteich Alsenz

7. Entwicklung des Eigenkapitals

Die Höhe des Eigenkapitals verändert sich jährlich zum 31.12. durch den Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung. Insofern ist die Höhe und Veränderung des Eigenkapitals eine wichtige Kennzahl; ihre Entwicklung ist gemäß § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung in der Haushaltssatzung jeweils zum Bilanzstichtag darzustellen. Sofern das Eigenkapital einen negativen Saldo ausweist, ist diese Position auf der Aktivseite der Bilanz unter der Position 5 als nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag auszuweisen. Die Verbesserung ist ausschließlich dem PEK RLP geschuldet.
Vom Donnersbergkreis wurde in der Eröffnungsbilanz ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in Höhe von 33.063.179,34 € ausgewiesen, der sich wie folgt weiterentwickelt:

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2008	- 33.063.179,34 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2009	- 37.954.705,46 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2010	- 43.772.919,22 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2011	- 49.886.636,78 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2012	- 54.015.190,05 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2013	- 56.021.097,45 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2014	- 59.822.250,02 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2015	- 59.286.793,56 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2016	- 50.748.521,74 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2017	- 47.406.930,90 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2018	- 48.483.170,41 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019	- 46.084.241,48 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020	- 47.318.276,03 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	- 43.003.325,95 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	- 48.648.534,30 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	- 50.289.451,23 €

Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	- 25.534.224,23 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	- 39.152.135,23 €



Gesamtergebnis-

und

finanzhaushalt

Haushaltsplan 2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 01	Steuern und ähnliche Abgaben	103.616,35	105.000	103.000	103.000	103.000	103.000
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	103.337.078,61	109.003.557	114.912.304	114.257.320	115.214.320	116.106.320
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	38.713.510,17	37.290.451	42.098.521	42.098.521	42.098.521	42.098.521
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.749.760,86	2.523.399	2.457.710	2.417.710	2.417.710	2.417.710
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	819.118,46	910.225	722.275	722.275	722.275	722.275
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.066.266,03	4.936.733	5.229.211	5.170.211	5.170.211	5.170.211
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	2.637.810,20	1.347.585	1.340.685	1.337.685	1.337.685	1.337.685
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**152.427.160,68**	**156.116.950**	**166.863.706**	**166.106.722**	**167.063.722**	**167.955.722**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-24.619.945,89	-27.586.643	-28.935.844	-28.354.457	-28.788.958	-29.207.558
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.258.355,78	-19.028.446	-19.903.281	-18.312.581	-17.462.581	-17.462.581
E 11	- Abschreibungen	-4.723.774,45	-5.072.264	-5.125.265	-5.125.265	-5.125.265	-5.125.265
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-32.736.875,95	-36.630.105	-42.266.440	-43.829.440	-45.454.960	-47.145.500
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-70.203.117,48	-70.492.484	-76.069.400	-77.113.020	-78.184.664	-79.285.179
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-5.895.339,44	-5.603.112	-6.518.987	-6.280.987	-6.280.987	-6.280.987
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-152.437.408,99**	**-164.413.054**	**-178.819.217**	**-179.015.750**	**-181.297.415**	**-184.507.070**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-10.248,31**	**-8.296.104**	**-11.955.511**	**-12.909.028**	**-14.233.693**	**-16.551.348**
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	28.368,19	100.100	140.100	180.100	230.100	230.100
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	-1.323.853,77	-2.190.000	-1.802.500	-1.802.500	-1.802.500	-1.802.500
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**-1.295.485,58**	**-2.089.900**	**-1.662.400**	**-1.622.400**	**-1.572.400**	**-1.572.400**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-1.305.733,89**	**-10.386.004**	**-13.617.911**	**-14.531.428**	**-15.806.093**	**-18.123.748**
E 21	+ Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	+ Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-1.305.733,89**	**-10.386.004**	**-13.617.911**	**-14.531.428**	**-15.806.093**	**-18.123.748**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-2.963.815,69**	**-6.151.555**	**-8.648.670**	**-10.544.431**	**-11.785.361**	**-14.085.234**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.702.847,12	12.102.155	4.412.222	4.172.000	3.950.000	3.950.000
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.258.643,28	0	0	0	0	0
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**6.961.490,40**	**12.102.155**	**4.412.222**	**4.172.000**	**3.950.000**	**3.950.000**
F 28	- Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	-3.529.162,05	-1.376.500	-2.543.781	-1.607.808	-1.000.000	-500.000
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-7.804.805,63	-22.225.464	-12.590.886	-12.580.000	-12.300.000	-11.300.000
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	-3.000.000,00	-1.140.000	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionszahlungen	-3.171.407,05	-1.860.000	-1.230.000	-1.129.000	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-17.505.374,73**	**-26.601.964**	**-16.364.667**	**-15.316.808**	**-13.300.000**	**-11.800.000**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-10.543.884,33**	**-14.499.809**	**-11.952.445**	**-11.144.808**	**-9.350.000**	**-7.850.000**
F 34	**= Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-13.507.700,02**	**-20.651.364**	**-20.601.115**	**-21.689.239**	**-21.135.361**	**-21.935.234**
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	8.867.047,34	14.499.809	11.952.445	11.044.808	9.350.000	7.850.000
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	-5.029.576,28	-1.950.000	-2.150.000	-2.150.000	-2.150.000	-2.150.000
F 37	**= Saldo der Ein- und Auszahl. aus Investitionskrediten (Saldo F35 und F36)**	**3.837.471,06**	**12.549.809**	**9.802.445**	**8.894.808**	**7.200.000**	**5.700.000**
F 38	**= Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)**	**-541.771,04**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
F 39	= Saldo Ein- und Auszahl. aus Krediten zur Liquiditätssicherung	10.212.000,00	8.101.555	10.798.670	12.794.431	13.935.361	16.235.234
F 40	=Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Saldo F37, F38, F39)	13.507.700,02	20.651.364	20.601.115	21.689.239	21.135.361	21.935.234
F 41	= Saldo der durchlaufenden Gelder	-819.410,18	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss /Deckung Finanzmittelfehlbetrag	12.688.289,84	20.651.364	20.601.115	21.689.239	21.135.361	21.935.234
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	277.639,14	0	0	0	0	0
F 44	*nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt*	*-7.993.391,97*	*-8.101.555*	*-10.798.670*	*-12.694.431*	*-13.935.361*	*-16.235.234*
F 45	*nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gem. Tilgungsplan*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Teilhaushalte

Teilhaushalt 10 (Abteilung 1)

Geschäftsbereich: Frau Judith Schappert

Zugehörige Produkte:

1009999		Führung und Leitung THH 10
1011111	Stabstelle	Büro Landrat
1011117	Ref. 01	Personalvertretung
1012410	Ref. 01	Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen
1012523	Ref. 01	Kreismedienzentrum
1015470	Ref. 01	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV / SPNV)
1025750	Ref. 01	Tourismusförderung
1031116	Ref. 01	Gleichstellung
1011114	Ref. 02	Gremien
1011145	Ref. 02	Sonstige zentrale Dienste
1015112	Ref. 61	Kreisentwicklung
1015113	Ref. 61	Dorferneuerung / Städtebauförderung
1015361	Ref. 61	Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
1015710	Ref. 61	Wirtschaftsförderung
1041120	Ref. 04	Personal
1011112	Stabsstelle Orga & IT	Zentrale Steuerung / Controlling
1051130	Stabsstelle Orga & IT	Organisation
1051144	Stabsstelle Orga & IT	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Bewirtschaftungsregelungen

1. Deckungsfähigkeit

Die Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig, sofern dies zu keiner Minderung des Jahresergebnisses führt (§ 16 Abs. 1 GemHVO).
Teilhaushaltübergreifend bilden die Ansätze folgender Konten eine eigenständige Bewirtschaftungseinheit und sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 2 GemHVO):

Kontengruppe 50,51	Personal- und Versorgungsaufwendungen
Kontengruppe 53	Bilanzielle Abschreibungen

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie Verpflichtungsermächtigungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 3 GemHVO).

2. Zweckbindung

Zweckbestimmte Erträge / Einzahlungen aus Entgelten sind zweckgebunden zu verwenden. Mehrerträge aus Versicherungserstattungen (Kto. 4627) berechtigt zu Mehraufwendungen beim gleichen Produkt.

3. Übertragbarkeit

Die Ansätze für Auszahlungen des Landkreises für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind übertragbar.

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 10 Teilhaushalt Abteilung 1

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	315.045,78	625.100	499.800	406.300	406.300	406.300
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187.238,20	188.410	174.410	174.410	174.410	174.410
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.240,09	52.100	49.100	49.100	49.100	49.100
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	394.431,77	393.600	630.600	630.600	630.600	630.600
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	688.239,75	251.010	251.010	251.010	251.010	251.010
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**1.628.195,59**	**1.510.220**	**1.604.920**	**1.511.420**	**1.511.420**	**1.511.420**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-4.660.823,61	-5.941.662	-6.932.529	-6.021.036	-6.125.502	-6.214.040
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.999.573,20	-6.293.069	-6.842.291	-6.842.291	-6.842.291	-6.842.291
E 11	- Abschreibungen	-220.893,54	-622.512	-634.612	-634.612	-634.612	-634.612
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-727.517,64	-831.315	-882.050	-882.050	-882.050	-882.050
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-2.236.438,20	-2.457.050	-3.408.050	-3.218.050	-3.218.050	-3.218.050
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-12.845.246,19**	**-16.145.608**	**-18.699.532**	**-17.598.039**	**-17.702.505**	**-17.791.043**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-11.217.050,60**	**-14.635.388**	**-17.094.612**	**-16.086.619**	**-16.191.085**	**-16.279.623**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-11.217.050,60**	**-14.635.388**	**-17.094.612**	**-16.086.619**	**-16.191.085**	**-16.279.623**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-11.217.050,60**	**-14.635.388**	**-17.094.612**	**-16.086.619**	**-16.191.085**	**-16.279.623**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-11.019.057,74**	**-12.751.372**	**-14.686.555**	**-14.660.806**	**-14.731.537**	**-14.802.293**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.934.113,69	3.800.000	782.000	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	50,00	0	0	0	0	0
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**2.934.163,69**	**3.800.000**	**782.000**	**0**	**0**	**0**
F 28	- Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	-3.501.851,93	-915.000	-415.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-2.866.541,81	-3.185.000	-797.000	-2.300.000	-2.300.000	-1.300.000
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-6.368.393,74**	**-4.100.000**	**-1.212.000**	**-2.300.000**	**-2.300.000**	**-1.300.000**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-3.434.230,05**	**-300.000**	**-430.000**	**-2.300.000**	**-2.300.000**	**-1.300.000**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-14.453.287,79**	**-13.051.372**	**-15.116.555**	**-16.960.806**	**-17.031.537**	**-16.102.293**

Investitionen Tourismusförderung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I15TOU-001 Zellertalbahn	-2.607.210	0	-682.000	0	-2.000.000	-2.000.000	-1.000.000
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	162.999	3.000.000	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-2.770.209	-3.000.000	-682.000	0	-2.000.000	-2.000.000	-1.000.000

Investitionen Sonstige zentrale Dienste

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I10BAG-000 Investitionen Zentrale Dienste, EDV	0	0	0	0	-300.000	-300.000	-300.000
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	-300.000	-300.000	-300.000
I13BAG-003 Büroausstattung Geräte	51	0	0	0	0	0	0
F 26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	51	0	0	0	0	0	0
I22BAG-003 Büroausstattung Geräte	-30.147	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-30.147	0	0	0	0	0	0
I24BAG-003 Büroausstattung Geräte	0	-30.000	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-30.000	0	0	0	0	0
I25BAG-003 Büroausstattung Geräte	0	0	-40.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-40.000	0	0	0	0

Investitionen Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I17DSL-001 DSL-Breitbandverkabelung	-639.841	0	682.000	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.771.114	800.000	782.000	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	-3.410.955	-800.000	-100.000	0	0	0	0

Investitionen Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I22BAG-001 Büroausstattung Geräte Hardware	-12.955	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-12.955	0	0	0	0	0	0
I22BAG-002 Büroausstattung Geräte Software	-90.897	0	0	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	-90.897	0	0	0	0	0	0
I23BAG-001 Büroausstattung Geräte Hardware	-53.231	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-53.231	0	0	0	0	0	0
I24BAG-001 Büroausstattung Geräte Hardware	0	-155.000	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-155.000	0	0	0	0	0
I24BAG-002 Büroausstattung Geräte Software	0	-115.000	0	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	-115.000	0	0	0	0	0
I25BAG-001 Büroausstattung Geräte Hardware	0	0	-75.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-75.000	0	0	0	0
I25BAG-002 Büroausstattung Geräte Software	0	0	-315.000	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-315.000	0	0	0	0

Produktbeschreibung Kostenstelle 1009999 Führung und Leitung THH 10

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	10	10 Teilhaushalt Abteilung 1
Referat	10-VOR	10 Vorgeschaltet
Kostenstelle	1009999	Führung und Leitung THH 10

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Zentralabteilung	Judith Schappert

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	kann
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Sicherstellung einer sachlich richtigen, kundenfreundlichen und wirtschaftlichen Aufgabenerledigung durch Wahrnehmung der Führungs- und Leitungsaufgaben der Fachabteilungsleitung (Personalverantwortung, Konferenzen/Abstimmungen, Finanzverantwortung, Gremienarbeit, Organisationsverantwortung, Materialzusammenstellung/Zuarbeit für die Verwaltungsführung, Fachverantwortung) Betreuung der Branchensoftware (EDV-Ansprechpartner, soweit nicht bei Produkt 1144)
Auftragsgrundlage	Produkt- und Organisationshandbuch, EDV-Betreuungskonzept
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Mitarbeiter, Verwaltungsführung
Kostenträger	900011 Führungs- und Leitungsaufgaben 900012 Branchensoftwarebetreuung 900013 Assistenz der Abteilungsleitung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 1009999 Führung und Leitung THH 10

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-304.408,33	-295.671	-347.581	-352.795	-358.009	-363.221
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-1.779,68	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-306.188,01**	**-295.671**	**-347.581**	**-352.795**	**-358.009**	**-363.221**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-306.188,01**	**-295.671**	**-347.581**	**-352.795**	**-358.009**	**-363.221**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-306.188,01**	**-295.671**	**-347.581**	**-352.795**	**-358.009**	**-363.221**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-306.188,01**	**-295.671**	**-347.581**	**-352.795**	**-358.009**	**-363.221**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-307.220,23**	**-295.671**	**-347.581**	**-352.795**	**-358.009**	**-363.221**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-307.220,23**	**-295.671**	**-347.581**	**-352.795**	**-358.009**	**-363.221**

Produktbeschreibung Kostenstelle 1011111 Büro Landrat

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	10	10 Teilhaushalt Abteilung 1
Referat	10-01	Referat 1/01
Kostenstelle	1011111	Büro Landrat

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Zentralabteilung	Dr. Lutz Schowalter

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	soll
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Unterstützung der Verwaltungsführung, Repräsentation und einheitliche Darstellung des Landkreises und der Verwaltung, persönliche Gesprächsangebote, Medienarbeit, Pflege von Partnerschaften und ehrenamtlicher Tätigkeit.
Auftragsgrundlage	Landkreisordnung (LKO), Gemeindeordnung (GemO), Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Verwaltungsführung, Mitarbeiter, Einwohner, Medien
Kostenträger	111110 Unterstützung Verwaltungsleitung (interne Leistung) 111120 Bürgersprechstunde (externe Leistung) 111130 Medienarbeit (externe Leistung) 111140 Repräsentation (externe Leistung) 111150 Partnerschaften (externe Leistung) 111160 Ehrenamt (externe Leistung)

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 1011111 Büro Landrat

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	28,80	0	0	0	0	0
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.777,30	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**1.806,10**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-281.877,60	-280.455	-353.043	-358.341	-363.632	-368.933
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.499,64	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-107.322,02	-98.650	-98.650	-98.650	-98.650	-98.650
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-394.699,26**	**-391.605**	**-464.193**	**-469.491**	**-474.782**	**-480.083**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-392.893,16**	**-384.605**	**-457.193**	**-462.491**	**-467.782**	**-473.083**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-392.893,16**	**-384.605**	**-457.193**	**-462.491**	**-467.782**	**-473.083**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-392.893,16**	**-384.605**	**-457.193**	**-462.491**	**-467.782**	**-473.083**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-394.778,54**	**-384.605**	**-457.193**	**-462.491**	**-467.782**	**-473.083**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-394.778,54**	**-384.605**	**-457.193**	**-462.491**	**-467.782**	**-473.083**

Produktbeschreibung Kostenstelle 1011117 Personalvertretung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	10	10 Teilhaushalt Abteilung 1
Referat	10-01	Referat 1/01
Kostenstelle	1011117	Personalvertretung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Zentralabteilung	Hado Reimringer

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Mitbestimmung / Mitwirkung in personellen und in sozialen, sonstigen innerdienstlichen, organisatorischen und wirtschaftlichen Angelegenheiten der Angestellten, Arbeiter und Beamten; vertrauensvolle Zusammenarbeit zwischen Dienststelle und Personalvertretung zum Wohle der Beschäftigten und zur Erfüllung der der Dienststelle obliegenden Aufgaben.
Auftragsgrundlage	Landespersonalvertretungsgesetz (LPersVG) einschließlich personalvertretungsrechtlich relevanter Vorschriften
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Mitarbeiter
Kostenträger	111710 Personalvertretung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 1011117 Personalvertretung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-130.301,17	-133.906	-172.545	-175.132	-177.721	-180.308
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-130.301,17**	**-133.906**	**-172.545**	**-175.132**	**-177.721**	**-180.308**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-130.301,17**	**-133.906**	**-172.545**	**-175.132**	**-177.721**	**-180.308**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-130.301,17**	**-133.906**	**-172.545**	**-175.132**	**-177.721**	**-180.308**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-130.301,17**	**-133.906**	**-172.545**	**-175.132**	**-177.721**	**-180.308**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-125.456,34**	**-133.906**	**-172.545**	**-175.132**	**-177.721**	**-180.308**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-125.456,34**	**-133.906**	**-172.545**	**-175.132**	**-177.721**	**-180.308**

Produktbeschreibung Kostenstelle 1012410 Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	10	10 Teilhaushalt Abteilung 1
Referat	10-01	Referat 1/01
Kostenstelle	1012410	Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Zentralabteilung	Judith Schappert

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Ordnungsgemäße und sichere Abwicklung der Kindergarten- und Schülerbeförderung zu den Schulen und Kindergärten im Landkreis im Rahmen des bestehenden ÖPNV-Angebotes oder durch Sonderregelungen im Freistellungsverkehr.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz (SchulG), Kindertagesstättengesetz (KitaG), Satzung über die Schülerbeförderung, Richtlinien über die Schüler- und Kindergartenbeförderung.
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Schüler; Kindergartenkinder
Kostenträger	241010 Beförderung zu Schulen 241020 Beförderung zu Kindertagesstätten

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 1012410 Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	45.207,48	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187.238,20	150.400	136.400	136.400	136.400	136.400
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.875,98	28.000	30.000	30.000	30.000	30.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**266.321,66**	**178.400**	**166.400**	**166.400**	**166.400**	**166.400**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-147.269,37	-155.698	-189.311	-192.149	-194.991	-197.829
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.646.845,31	-5.702.569	-6.250.291	-6.250.291	-6.250.291	-6.250.291
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-463,16	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-4.794.577,84**	**-5.858.267**	**-6.439.602**	**-6.442.440**	**-6.445.282**	**-6.448.120**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-4.528.256,18**	**-5.679.867**	**-6.273.202**	**-6.276.040**	**-6.278.882**	**-6.281.720**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-4.528.256,18**	**-5.679.867**	**-6.273.202**	**-6.276.040**	**-6.278.882**	**-6.281.720**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-4.528.256,18**	**-5.679.867**	**-6.273.202**	**-6.276.040**	**-6.278.882**	**-6.281.720**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-4.588.366,00**	**-5.679.867**	**-6.273.202**	**-6.276.040**	**-6.278.882**	**-6.281.720**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-4.588.366,00**	**-5.679.867**	**-6.273.202**	**-6.276.040**	**-6.278.882**	**-6.281.720**

Produktbeschreibung Kostenstelle 1012523 Kreismedienzentrum

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	10	10 Teilhaushalt Abteilung 1
Referat	10-01	Referat 1/01
Kostenstelle	1012523	Kreismedienzentrum

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Zentralabteilung	Anke Corell-Grasser

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Bereithaltung von audiovisuellen Medien, neuen Medien (DVD, CD-ROM) und hochwertigen Geräten zur Präsentation und zum Verleih; Erstellung eigener Medien für den Leihverkehr; Angebote im Rahmen der Lehrerfort- und -weiterbildung
Auftragsgrundlage	Öffentlich-rechtliche Vereinbarung, Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Pädagogen, Schüler, Erziehungsberechtigte
Kostenträger	252310 Leihverkehr 252320 Archiv 252330 Eigene Projekte

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 1012523 Kreismedienzentrum

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-2.385,02	-1.500	-2.250	-2.284	-2.317	-2.351
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.586,69	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-1.241,26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-5.212,97**	**-5.500**	**-6.250**	**-6.284**	**-6.317**	**-6.351**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-5.212,97**	**-5.500**	**-6.250**	**-6.284**	**-6.317**	**-6.351**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-5.212,97**	**-5.500**	**-6.250**	**-6.284**	**-6.317**	**-6.351**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-5.212,97**	**-5.500**	**-6.250**	**-6.284**	**-6.317**	**-6.351**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-7.777,49**	**-5.500**	**-6.250**	**-6.284**	**-6.317**	**-6.351**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-7.777,49**	**-5.500**	**-6.250**	**-6.284**	**-6.317**	**-6.351**

Produktbeschreibung Kostenstelle 1015112 Kreisentwicklung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	60	60 Teilhaushalt Abteilung 6
Referat	60-01	Referat 61
Kostenstelle	1015112	Kreisentwicklung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Zentralabteilung	N.N.

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Zentrale Koordination von Strategien, Planungen, Programmen und Maßnahmen in allen Feldern der Kreisentwicklung zur Sicherung einer ausgewogenen sozialen, ökonomischen und ökologischen Entwicklung des Kreises und gleichwertiger Lebensverhältnisse.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Kreisgremien
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Einwohner, Kommunen, Institutionen, Unternehmen
Kostenträger	511210 Kreisentwicklung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 1015112 Kreisentwicklung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	62.809,56	38.000	94.500	1.000	1.000	1.000
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.138,19	0	26.000	26.000	26.000	26.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**63.947,75**	**38.000**	**120.500**	**27.000**	**27.000**	**27.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-113.895,64	-65.615	-117.824	-119.592	-121.359	-123.126
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.360,85	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-721,52	-500	-135.500	-500	-500	-500
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-126.978,01**	**-79.115**	**-270.324**	**-137.092**	**-138.859**	**-140.626**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-63.030,26**	**-41.115**	**-149.824**	**-110.092**	**-111.859**	**-113.626**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-63.030,26**	**-41.115**	**-149.824**	**-110.092**	**-111.859**	**-113.626**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-63.030,26**	**-41.115**	**-149.824**	**-110.092**	**-111.859**	**-113.626**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-62.545,04**	**-41.115**	**-149.824**	**-110.092**	**-111.859**	**-113.626**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-62.545,04**	**-41.115**	**-149.824**	**-110.092**	**-111.859**	**-113.626**

Produktbeschreibung Kostenstelle 1015470 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV/SPNV)

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	10	10 Teilhaushalt Abteilung 1
Referat	10-01	Referat 1/01
Kostenstelle	1015470	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV/SPNV)

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Zentralabteilung	Judith Schappert

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	soll
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Ausreichende Bedienung der Bevölkerung mit Verkehrsleistungen; Gewährleistung einer Grundversorgung mit Verkehrsleistungen auch in dünn besiedelten Räumen und Verringerung des motorisierten Individualverkehrs.
Auftragsgrundlage	Landesgesetz über den öffentlichen Personennahverkehr (Nahverkehrsgesetz)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Fahrgäste ÖPNV/SPNV
Kostenträger	547010 Fortschreiben Nahverkehrsplan / Verkehrsverbund 547020 Zuschüsse

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 1015470 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV/SPNV)

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	128.984,15	127.000	0	0	0	0
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	156.910,00	125.000	160.000	160.000	160.000	160.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	33.889,29	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**319.783,44**	**252.000**	**160.000**	**160.000**	**160.000**	**160.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-67.198,43	-83.629	-22.404	-22.739	-23.077	-23.412
E 11	- Abschreibungen	-11.972,82	-11.000	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-600.224,84	-690.815	-741.550	-741.550	-741.550	-741.550
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-139,40	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-679.535,49**	**-795.444**	**-778.654**	**-778.989**	**-779.327**	**-779.662**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-359.752,05**	**-543.444**	**-618.654**	**-618.989**	**-619.327**	**-619.662**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-359.752,05**	**-543.444**	**-618.654**	**-618.989**	**-619.327**	**-619.662**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-359.752,05**	**-543.444**	**-618.654**	**-618.989**	**-619.327**	**-619.662**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-272.135,49**	**-532.444**	**-608.954**	**-609.289**	**-609.627**	**-609.962**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-272.135,49**	**-532.444**	**-608.954**	**-609.289**	**-609.627**	**-609.962**

Produktbeschreibung Kostenstelle 1025750 Tourismusförderung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	10	10 Teilhaushalt Abteilung 1
Referat	10-01	Referat 1/01
Kostenstelle	1025750	Tourismusförderung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Zentralabteilung	Judith Schappert

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Förderung der heimischen Tourismuswirtschaft
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Kreisgremien
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Bestehende Unternehmen sowie Gründungswillige, Touristen
Kostenträger	575010 Zusammenarbeit mit/Förderung von Organisationen 575020 Erstellen von Konzepten 575021 Zellertalbahn

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 1025750 Tourismusförderung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	25.109,51	11.000	6.200	6.200	6.200	6.200
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.839,69	133.850	283.850	283.850	283.850	283.850
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**83.949,20**	**184.850**	**330.050**	**330.050**	**330.050**	**330.050**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-251.559,30	-266.123	-381.713	-387.440	-393.163	-398.890
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.674,26	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000
E 11	- Abschreibungen	-37.076,61	-20.900	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-71.250,00	-71.250	-71.250	-71.250	-71.250	-71.250
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-3.519,83	-78.650	-153.650	-153.650	-153.650	-153.650
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-425.080,00**	**-676.923**	**-855.913**	**-861.640**	**-867.363**	**-873.090**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-341.130,80**	**-492.073**	**-525.863**	**-531.590**	**-537.313**	**-543.040**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-341.130,80**	**-492.073**	**-525.863**	**-531.590**	**-537.313**	**-543.040**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-341.130,80**	**-492.073**	**-525.863**	**-531.590**	**-537.313**	**-543.040**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-401.694,12**	**-482.173**	**-522.763**	**-528.490**	**-534.213**	**-539.940**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	162.999,43	3.000.000	0	0	0	0
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**162.999,43**	**3.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-2.770.209,12	-3.000.000	-682.000	-2.000.000	-2.000.000	-1.000.000
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-2.770.209,12**	**-3.000.000**	**-682.000**	**-2.000.000**	**-2.000.000**	**-1.000.000**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-2.607.209,69**	**0**	**-682.000**	**-2.000.000**	**-2.000.000**	**-1.000.000**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-3.008.903,81**	**-482.173**	**-1.204.763**	**-2.528.490**	**-2.534.213**	**-1.539.940**

Produktbeschreibung Kostenstelle 1031116 Gleichstellung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	10	10 Teilhaushalt Abteilung 1
Referat	10-01	Referat 1/01
Kostenstelle	1031116	Gleichstellung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Zentralabteilung	Barbi Driedger-Marschall

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Bewusstseinsbildung zur Stärkung der Partizipation / Chancengleichheit von Frauen und Männern in Gesellschaft und Politik. LKO: Förderung der Gleichstellung von Frauen zum Abbau bestehender Benachteiligungen, LGG: Abbau bestehender Benachteiligungen von Frauen und Durchführung der beruflichen Gleichstellung von Frauen und Männern im öffentlichen Dienst.
Auftragsgrundlage	Landkreisordnung (LKO), Landesgleichstellungsgesetz (LGG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Mitarbeiter
Kostenträger	111610 Gleichstellung nach LKO (Pflichtaufgabe) (Externes Produkt) 111620 Gleichstellung nach LGG (Funktionsaufgabe) (Internes Produkt)

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 1031116 Gleichstellung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	478,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**478,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-55.166,18	-61.223	-61.049	-61.965	-62.881	-63.796
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.033,69	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-329,61	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-60.529,48**	**-67.023**	**-66.849**	**-67.765**	**-68.681**	**-69.596**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-60.051,48**	**-66.023**	**-65.849**	**-66.765**	**-67.681**	**-68.596**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-60.051,48**	**-66.023**	**-65.849**	**-66.765**	**-67.681**	**-68.596**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-60.051,48**	**-66.023**	**-65.849**	**-66.765**	**-67.681**	**-68.596**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-60.612,92**	**-66.023**	**-65.849**	**-66.765**	**-67.681**	**-68.596**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-60.612,92**	**-66.023**	**-65.849**	**-66.765**	**-67.681**	**-68.596**

Produktbeschreibung Kostenstelle 1011114 Gremien

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	10	10 Teilhaushalt Abteilung 1
Referat	10-02	Referat 1/02
Kostenstelle	1011114	Gremien

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Zentralabteilung	Ariane Barbarino

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Organisatorische Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Sitzungsablaufes: Vorbereitung (Zusammenstellen / Versendung der Unterlagen / Einladungen), Durchführung / Betreuung (Protokollierung) und Nachbereitung (Niederschriften, Abrechnung der Aufwandsentschädigungen / Sitzungsgelder, Fahrkosten) der Sitzungen.
Auftragsgrundlage	Landkreisordnung (LKO), Gemeindeordnung (GemO), Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Beschlüsse der Gremien, Kommunale Aufwands- und Entschädigungsverordnung (KomAEVO)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Kostenträger	111410 Angelegenheiten des Kreistages und seiner Mitglieder 111420 Angelegenheiten des Kreisausschusses und seiner Mitglieder 111430 Angelegenheiten des Kreisvorstandes und seiner Mitglieder 111440 Angelegenheiten der sonstigen Ausschüsse und seiner Mitglieder 111450 Angelegenheiten der ehrenamtlichen Gremien / Beauftragten / Beiräte und seiner Mitglieder

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 1011114 Gremien

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	10	10	10	10	10
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	500,00	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**500,00**	**110**	**110**	**110**	**110**	**110**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-147.831,02	-114.075	-203.709	-206.765	-209.820	-212.878
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.980,46	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	-12.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-3.232,32	-3.850	-3.850	-3.850	-3.850	-3.850
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-162.043,80**	**-138.825**	**-224.459**	**-227.515**	**-230.570**	**-233.628**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-161.543,80**	**-138.715**	**-224.349**	**-227.405**	**-230.460**	**-233.518**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-161.543,80**	**-138.715**	**-224.349**	**-227.405**	**-230.460**	**-233.518**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-161.543,80**	**-138.715**	**-224.349**	**-227.405**	**-230.460**	**-233.518**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-167.736,36**	**-138.715**	**-224.349**	**-227.405**	**-230.460**	**-233.518**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-167.736,36**	**-138.715**	**-224.349**	**-227.405**	**-230.460**	**-233.518**

Produktbeschreibung Kostenstelle 1011145 Sonstige zentrale Dienste

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	10	10 Teilhaushalt Abteilung 1
Referat	10-02	Referat 1/02
Kostenstelle	1011145	Sonstige zentrale Dienste

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Zentralabteilung	Ariane Barbarino

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	kann
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Bereitstellung von zentralen Serviceleistungen: Beschaffung von Büroausstattung und -bedarf, Betreuung von Einwohnern im Rahmen des Info-Dienstes, Weiterleitung des Posteingangs, Versendung des Postausgangs, Hausdruckerei, Archivierung, Bereitstellung von Dienstfahrzeugen und -geräten, Abschluss von Rahmenverträgen, etc.. Zentraler Schreibdienst sowie zentrale Vergabestelle.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gremien, Dienstanweisungen, Aufträge der Verwaltungsführung und der Fachabteilungen. Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen (VOB), Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen (VOL), Verordnung über die Vergabe öffentlicher Aufträge (VgV), Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen (GWB).
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Verwaltungsführung, Mitarbeiter, Kunden der Kreisverwaltung
Kostenträger	114510 Info-Center 114520 Beschaffung / Logistik 114530 Poststelle 114540 Druckerei 114550 Archiv / Verwaltungsbücherei 114560 Fuhrpark 114580 Bürokommunikation 114590 Zentrale Vergabestelle

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 1011145 Sonstige zentrale Dienste

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.701,31	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.762,09	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.659,56	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	2.076,69	1.010	1.010	1.010	1.010	1.010
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**61.199,65**	**65.510**	**65.510**	**65.510**	**65.510**	**65.510**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-454.411,23	-507.433	-506.299	-513.894	-521.485	-529.085
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.873,93	-85.800	-85.800	-85.800	-85.800	-85.800
E 11	- Abschreibungen	-27.695,14	-28.992	-28.992	-28.992	-28.992	-28.992
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-455.927,04	-491.750	-486.750	-486.750	-486.750	-486.750
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-1.009.907,34**	**-1.113.975**	**-1.107.841**	**-1.115.436**	**-1.123.027**	**-1.130.627**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-948.707,69**	**-1.048.465**	**-1.042.331**	**-1.049.926**	**-1.057.517**	**-1.065.117**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-948.707,69**	**-1.048.465**	**-1.042.331**	**-1.049.926**	**-1.057.517**	**-1.065.117**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-948.707,69**	**-1.048.465**	**-1.042.331**	**-1.049.926**	**-1.057.517**	**-1.065.117**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-922.273,95**	**-1.023.473**	**-1.017.339**	**-1.024.934**	**-1.032.525**	**-1.040.125**
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	50,00	0	0	0	0	0
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**50,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-30.146,94	-30.000	-40.000	-300.000	-300.000	-300.000
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-30.146,94**	**-30.000**	**-40.000**	**-300.000**	**-300.000**	**-300.000**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-30.096,94**	**-30.000**	**-40.000**	**-300.000**	**-300.000**	**-300.000**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-952.370,89**	**-1.053.473**	**-1.057.339**	**-1.324.934**	**-1.332.525**	**-1.340.125**

Produktbeschreibung Kostenstelle 1015113 Dorferneuerung / Städtebauförderung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	60	60 Teilhaushalt Abteilung 6
Referat	60-01	Referat 61
Kostenstelle	1015113	Dorferneuerung / Städtebauförderung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Zentralabteilung	N.N.

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Aktive Strukturpolitik für den ländlichen Raum: Entwicklung und Umsetzung örtlicher und regionaler Konzepte zur Verbesserung und Stärkung des Dorfes als eigenständiger Wohn-, Arbeits- Sozial- und Kulturraum zur Erhaltung und Weiterentwicklung durch bauliche Maßnahmen, investive Vorhaben, initiative Vorhaben und Maßnahmen zur Schaffung eines umweltverträglichen dörflichen Fremdenverkehrs.
Auftragsgrundlage	Verwaltungsvorschrift Dorferneuerung
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Private und kommunale Investoren, Immobilienbesitzer
Kostenträger	511310 Förderung privater Maßnahmen 511320 Förderung öffentlicher Maßnahmen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 1015113 Dorferneuerung / Städtebauförderung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-52.801,31	-67.805	-109.556	-111.199	-112.842	-114.486
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-52.801,31**	**-73.305**	**-115.056**	**-116.699**	**-118.342**	**-119.986**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-52.801,31**	**-70.805**	**-112.556**	**-114.199**	**-115.842**	**-117.486**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-52.801,31**	**-70.805**	**-112.556**	**-114.199**	**-115.842**	**-117.486**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-52.801,31**	**-70.805**	**-112.556**	**-114.199**	**-115.842**	**-117.486**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-52.677,47**	**-70.805**	**-112.556**	**-114.199**	**-115.842**	**-117.486**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-52.677,47**	**-70.805**	**-112.556**	**-114.199**	**-115.842**	**-117.486**

Produktbeschreibung Kostenstelle 1015361 Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	60	60 Teilhaushalt Abteilung 6
Referat	60-01	Referat 61
Kostenstelle	1015361	Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Zentralabteilung	N.N.

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Flächendeckende Versorgung mit hochleistungsfähigen Breitbandanschlüssen und Netzen der nächsten Generation - Next Generation Access (NGA). Bau, Betrieb, Unterhaltung und Förderung der technischen Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur wie z.B. Leerrohre (mit oder ohne Kabel) sowie zugehörige Infrastrukturkomponenten einschließlich Schächte, Verzweiger und Abschlusseinrichtungen. Förderung der Schließung einer Wirtschaftslichkeitslücke bei Errichtung und Betrieb eines NGA-Netzes.
Auftragsgrundlage	EU-Breitbandleitlinie, Telekommunikationsgesetz, Bundesrahmenrgelung NGA (BRR NGA)
Zieldefinition	Versorgung mit hochleistungsfähigen Breitbandanschlüssen
Kennzahlen	
Zielgruppen	Breitbandnutzer, privat und gewerblich
Kostenträger	536110 Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 1015361 Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**380.000**	**380.000**	**380.000**	**380.000**	**380.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-53.225,27	-32.228	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0,00	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-53.225,27**	**-432.228**	**-400.000**	**-400.000**	**-400.000**	**-400.000**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-53.225,27**	**-52.228**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-53.225,27**	**-52.228**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-53.225,27**	**-52.228**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-53.103,11**	**-32.228**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.771.114,26	800.000	782.000	0	0	0
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**2.771.114,26**	**800.000**	**782.000**	**0**	**0**	**0**
F 28	- Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	-3.410.954,83	-800.000	-100.000	0	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-3.410.954,83**	**-800.000**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-639.840,57**	**0**	**682.000**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-692.943,68**	**-32.228**	**682.000**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Kostenstelle 1015710 Wirtschaftsförderung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	60	60 Teilhaushalt Abteilung 6
Referat	60-01	Referat 61
Kostenstelle	1015710	Wirtschaftsförderung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Zentralabteilung	N.N.

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Förderung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur des Kreises, insbesondere durch die Förderung der heimischen Wirtschaft.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Bestehende Unternehmen und Gründungswillige
Kostenträger	571010 Einzelbetriebliche Betreuungsleistungen 571020 Beratung über Förderprogramme 571030 Zusammenarbeit mit/ Förderung von Organisationen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 1015710 Wirtschaftsförderung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	32.580,15	0	0	0	0	0
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	0	0	0	0
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.575,31	27.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**66.155,46**	**30.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-182.470,56	-136.791	-7.061	-7.168	-7.273	-7.379
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.116,77	-55.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-23.750,00	-23.750	-23.750	-23.750	-23.750	-23.750
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-1.029,73	-3.750	-3.750	-3.750	-3.750	-3.750
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-238.367,06**	**-219.291**	**-69.561**	**-69.668**	**-69.773**	**-69.879**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-172.211,60**	**-189.291**	**-68.561**	**-68.668**	**-68.773**	**-68.879**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-172.211,60**	**-189.291**	**-68.561**	**-68.668**	**-68.773**	**-68.879**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-172.211,60**	**-189.291**	**-68.561**	**-68.668**	**-68.773**	**-68.879**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-167.870,21**	**-189.291**	**-68.561**	**-68.668**	**-68.773**	**-68.879**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-167.870,21**	**-189.291**	**-68.561**	**-68.668**	**-68.773**	**-68.879**

Produktbeschreibung Kostenstelle 1041120 Personal

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	10	10 Teilhaushalt Abteilung 1
Referat	10-04	Referat 1/04
Kostenstelle	1041120	Personal

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Zentralabteilung	Saskia Bartsch

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Sicherstellen der für die jeweilige Aufgabenstellung erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität durch Betreuung der Mitarbeiter; Planung und Durchführung des Personaleinsatzes; Bedarfsgerechte Aus- und Fortbildung; Termingerechte und ordnungsgemäße Abrechnungen.
Auftragsgrundlage	Bundesbesoldungsgesetz (BBesG); Landesbeamtengesetz (LBG); Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) sowie alle sonstigen beamten- und arbeitsrechtlich relevanten Vorschriften
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Mitarbeiter; Auszubildende; Praktikanten; Dritte
Kostenträger	112010 Aus- und Fortbildung 112020 Personaleinsatz 112030 Personalbetreuung 112040 Personalabrechnung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 1041120 Personal

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.285,85	0	0	0	0	0
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.655,74	58.250	108.250	108.250	108.250	108.250
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	651.773,77	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**750.715,36**	**308.250**	**358.250**	**358.250**	**358.250**	**358.250**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-1.534.620,58	-2.728.980	-3.359.981	-2.394.896	-2.445.783	-2.480.724
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.747,41	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-32.292,80	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-979.061,95	-658.000	-678.750	-678.750	-678.750	-678.750
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-2.644.722,74**	**-3.509.980**	**-4.161.731**	**-3.196.646**	**-3.247.533**	**-3.282.474**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-1.894.007,38**	**-3.201.730**	**-3.803.481**	**-2.838.396**	**-2.889.283**	**-2.924.224**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-1.894.007,38**	**-3.201.730**	**-3.803.481**	**-2.838.396**	**-2.889.283**	**-2.924.224**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-1.894.007,38**	**-3.201.730**	**-3.803.481**	**-2.838.396**	**-2.889.283**	**-2.924.224**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-1.800.682,31**	**-1.532.626**	**-1.627.236**	**-1.644.395**	**-1.661.547**	**-1.678.706**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-1.800.682,31**	**-1.532.626**	**-1.627.236**	**-1.644.395**	**-1.661.547**	**-1.678.706**

Produktbeschreibung Kostenstelle 1011112 Zentrale Steuerung / Controlling

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	10	10 Teilhaushalt Abteilung 1
Referat	10-05	Referat 1/05
Kostenstelle	1011112	Zentrale Steuerung / Controlling

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Zentralabteilung	Judith Schappert

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	soll
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Erarbeitung / Weiterentwicklung von Grundsätzen und Standards für das Verwaltungshandeln, Durchführung von Projekten z.B. zur Verbesserung der Informationen für die Entscheidungsträger, bessere Steuerung des Ressourceneinsatzes, Steigerung der Motivation der Mitarbeiter und Erhöhung der Zufriedenheit der Mitarbeiter, Erhöhung der Akzeptanz bei den Bürgern.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gremien, Dienstanweisung
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Mitarbeiter, Gremien
Kostenträger	111210 Personalentwicklung 111220 Organisationsentwicklung 111230 Betriebswirtschaftliche Entwicklung 111240 Serviceentwicklung 111250 Sonstige Projekte

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 1011112 Zentrale Steuerung / Controlling

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	715,29	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**715,29**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-260.768,53	-288.983	-271.646	-275.720	-279.795	-283.871
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-436,89	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-261.205,42**	**-288.983**	**-271.646**	**-275.720**	**-279.795**	**-283.871**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-260.490,13**	**-288.983**	**-271.646**	**-275.720**	**-279.795**	**-283.871**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-260.490,13**	**-288.983**	**-271.646**	**-275.720**	**-279.795**	**-283.871**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-260.490,13**	**-288.983**	**-271.646**	**-275.720**	**-279.795**	**-283.871**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-263.275,50**	**-288.983**	**-271.646**	**-275.720**	**-279.795**	**-283.871**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-263.275,50**	**-288.983**	**-271.646**	**-275.720**	**-279.795**	**-283.871**

Produktbeschreibung Kostenstelle 1051130 Organisation

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	10	10 Teilhaushalt Abteilung 1
Referat	10-05	Referat 1/05
Kostenstelle	1051130	Organisation

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Zentralabteilung	Simone Rühl-Pfeiffer

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	soll
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Sicherstellung eines geregelten und sicheren Arbeitsablaufes; Umsetzung von Konzepten und Handlungsvorgaben zur Organisation der Gesamtverwaltung, Durchführung von Stellenbedarfsbemessungen und -bewertungen (einschließlich Stellenplan); Einhaltung arbeitsschutz- und datenschutzrechtlicher Bestimmungen; Vorschlagswesen.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gremien, Landesdatenschutzgesetz (LDSG), Landesbeamtengesetz (LBG), bestehende Rechtsvorschriften zum Arbeitsschutz wie Arbeitszeitschutzgesetz (ArbZSchG); Mutterschutzgesetz (MuSchG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Mitarbeiter
Kostenträger	113010 Regelung Dienstbetrieb 113020 Arbeitsschutz 113030 Stellenbewirtschaftung 113040 Datenschutz 113050 Vorschlagswesen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 1051130 Organisation

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-152.919,36	-164.322	-156.717	-159.068	-161.418	-163.769
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.506,35	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-5.092,27	-78.000	-60.000	-5.000	-5.000	-5.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-174.517,98**	**-262.322**	**-236.717**	**-184.068**	**-186.418**	**-188.769**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-174.517,98**	**-262.322**	**-236.717**	**-184.068**	**-186.418**	**-188.769**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-174.517,98**	**-262.322**	**-236.717**	**-184.068**	**-186.418**	**-188.769**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-174.517,98**	**-262.322**	**-236.717**	**-184.068**	**-186.418**	**-188.769**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-160.699,33**	**-262.322**	**-236.717**	**-184.068**	**-186.418**	**-188.769**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-160.699,33**	**-262.322**	**-236.717**	**-184.068**	**-186.418**	**-188.769**

Produktbeschreibung Kostenstelle 1051144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	10	10 Teilhaushalt Abteilung 1
Referat	10-05	Referat 1/05
Kostenstelle	1051144	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Zentralabteilung	Simone Rühl-Pfeiffer

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	kann
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Verbesserung und Sicherstellung eines reibungslosen und hochverfügbaren technikunterstützten Arbeitsablaufs, Sicherstellung der elektronischen Kommunikation, Planung, Einsatz, Installation und Betrieb der Technikunterstützten Informationsverarbeitung (TuI) und der Telekommunikationssysteme; Beratung und Betreuung der Anwender bei der Beschaffung und dem Einsatz von Hard- und Software und der elektronischen Kommunikation.
Auftragsgrundlage	Aufträge der Verwaltungsführung und der Fachabteilungen
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Mitarbeiter
Kostenträger	114410 Planung und Entwicklung 114420 Betrieb Hardware 114430 Betrieb Software 114440 Schulung 114450 Planung und Betrieb Telekommunikation

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 1051144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	12.623,68	62.600	12.600	12.600	12.600	12.600
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**12.623,68**	**62.600**	**12.600**	**12.600**	**12.600**	**12.600**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-467.714,71	-557.225	-669.840	-679.889	-689.936	-699.982
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.347,84	-51.500	-73.000	-73.000	-73.000	-73.000
E 11	- Abschreibungen	-144.148,97	-161.620	-186.620	-186.620	-186.620	-186.620
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-676.141,52	-1.032.900	-1.781.150	-1.781.150	-1.781.150	-1.781.150
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-1.325.353,04**	**-1.803.245**	**-2.710.610**	**-2.720.659**	**-2.730.706**	**-2.740.752**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-1.312.729,36**	**-1.740.645**	**-2.698.010**	**-2.708.059**	**-2.718.106**	**-2.728.152**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-1.312.729,36**	**-1.740.645**	**-2.698.010**	**-2.708.059**	**-2.718.106**	**-2.728.152**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-1.312.729,36**	**-1.740.645**	**-2.698.010**	**-2.708.059**	**-2.718.106**	**-2.728.152**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-1.210.153,33**	**-1.591.625**	**-2.523.990**	**-2.534.039**	**-2.544.086**	**-2.554.132**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	- Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	-90.897,10	-115.000	-315.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-66.185,75	-155.000	-75.000	0	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-157.082,85**	**-270.000**	**-390.000**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-157.082,85**	**-270.000**	**-390.000**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-1.367.236,18**	**-1.861.625**	**-2.913.990**	**-2.534.039**	**-2.544.086**	**-2.554.132**

Teilhaushalt 20 (KVHS / KMS)

Geschäftsbereich: Herr Landrat Guth

Zugehörige Produkte:

2032710	Kreisvolkshochschule
2042630	Kreismusikschule

Bewirtschaftungsregelungen

1. Deckungsfähigkeit

Die Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen in den einzelnen Produkten sind gegenseitig deckungsfähig, sofern dies zu keiner Minderung des Jahresergebnisses führt. Teilhaushalt-übergreifend bilden die Ansätze folgender Konten eine eigenständige Bewirtschaftungseinheit:

Kontengruppe 50,51	Personal- und Versorgungsaufwendungen
Kontengruppe 53	Bilanzielle Abschreibungen

2. Zweckbindung

Zweckbestimmte Erträge / Einzahlungen aus Entgelten sind zweckgebunden zu verwenden. Das Gleiche gilt für zweckgebundene Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten des Landkreises. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen beim gleichen Produkt.

3. Übertragbarkeit

Ansätze des Landkreises für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind übertragbar und werden innerhalb des Teilhaushaltes als gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 20 Teilhaushalt KVHS / KMS

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	313.610,63	240.000	242.000	242.000	242.000	242.000
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.850,23	101.889	120.000	120.000	120.000	120.000
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.198,25	144.000	144.000	144.000	144.000	144.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	318,81	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**589.977,92**	**485.889**	**506.000**	**506.000**	**506.000**	**506.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-591.785,25	-557.354	-582.394	-591.129	-599.867	-608.601
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.329,26	-21.700	-24.200	-24.200	-24.200	-24.200
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-199.500,00	-200.700	-200.700	-200.700	-200.700	-200.700
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-21.176,76	-41.500	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-833.791,27**	**-821.254**	**-846.294**	**-855.029**	**-863.767**	**-872.501**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-243.813,35**	**-335.365**	**-340.294**	**-349.029**	**-357.767**	**-366.501**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-243.813,35**	**-335.365**	**-340.294**	**-349.029**	**-357.767**	**-366.501**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-243.813,35**	**-335.365**	**-340.294**	**-349.029**	**-357.767**	**-366.501**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-163.920,10**	**-335.365**	**-340.294**	**-349.029**	**-357.767**	**-366.501**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-163.920,10**	**-335.365**	**-340.294**	**-349.029**	**-357.767**	**-366.501**

Produktbeschreibung Kostenstelle 2032710 Kreisvolkshochschule

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	20	20 Teilhaushalt KVHS / KMS
Referat	20-03	Stabsstelle KVHS
Kostenstelle	2032710	Kreisvolkshochschule

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Kreisvolkshochschule	Evangeline Beyer

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Die Kreisvolkshochschule hat die Aufgabe eine planmäßige und kontinuierliche Weiterbildung zu gewährleisten.
Auftragsgrundlage	Weiterbildungsgesetz (WBG), Durchführungsverordnung zum Weiterbildungsgesetz (WBGDVO), Satzung, Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Einwohner
Kostenträger	271010 Kurse 271030 Einzelveranstaltungen und Seminare

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 2032710 Kreisvolkshochschule

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	313.352,92	240.000	242.000	242.000	242.000	242.000
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.850,23	101.889	120.000	120.000	120.000	120.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	318,81	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**458.521,96**	**341.889**	**362.000**	**362.000**	**362.000**	**362.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-456.083,35	-421.253	-440.897	-447.510	-454.125	-460.737
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.329,26	-21.700	-24.200	-24.200	-24.200	-24.200
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-18.521,75	-41.500	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-495.934,36**	**-485.653**	**-505.297**	**-511.910**	**-518.525**	**-525.137**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-37.412,40**	**-143.764**	**-143.297**	**-149.910**	**-156.525**	**-163.137**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-37.412,40**	**-143.764**	**-143.297**	**-149.910**	**-156.525**	**-163.137**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-37.412,40**	**-143.764**	**-143.297**	**-149.910**	**-156.525**	**-163.137**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**36.282,63**	**-143.764**	**-143.297**	**-149.910**	**-156.525**	**-163.137**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**36.282,63**	**-143.764**	**-143.297**	**-149.910**	**-156.525**	**-163.137**

Produktbeschreibung Kostenstelle 2042630 Kreismusikschule

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	20	20 Teilhaushalt KVHS / KMS
Referat	20-04	Stabsstelle KMS
Kostenstelle	2042630	Kreismusikschule

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Kreismusikschule Donnersbergkreis e.V.	Viktor Wendtner

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Die Kreismusikschule hat die Aufgabe, Kinder und Jugendliche an die Musik heranzuführen (Elementar- und Vorschulunterricht), Begabungen frühzeitig zu erkennen, individuell zu fördern und ggf. eine vorberufliche Fachausbildung durchzuführen. Sie kooperiert mit den allgemeinbildenden Schulen und den Laienmusikverbänden im Landkreis. Träger der Kreismusikschule ist die Kreismusikschule Donnerbergkreis e.V. Der Donnersbergkreis beteiligt sich an den Kosten der Kreismusikschule.
Auftragsgrundlage	Satzung, Beschlüsse der Gremien, Richtlinien des Kultusministeriums über Organisation und Förderung des Musikschulwesens, Rahmenlehrpläne des Verbandes deutscher Musikschulen
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Musikinteressierte Kinder und Jugendliche
Kostenträger	263040 Kostenbeteiligung an Musikschulen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 2042630 Kreismusikschule

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	257,71	0	0	0	0	0
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.198,25	144.000	144.000	144.000	144.000	144.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**131.455,96**	**144.000**	**144.000**	**144.000**	**144.000**	**144.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-135.701,90	-136.101	-141.497	-143.619	-145.742	-147.864
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-199.500,00	-199.500	-199.500	-199.500	-199.500	-199.500
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-2.655,01	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-337.856,91**	**-335.601**	**-340.997**	**-343.119**	**-345.242**	**-347.364**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-206.400,95**	**-191.601**	**-196.997**	**-199.119**	**-201.242**	**-203.364**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-206.400,95**	**-191.601**	**-196.997**	**-199.119**	**-201.242**	**-203.364**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-206.400,95**	**-191.601**	**-196.997**	**-199.119**	**-201.242**	**-203.364**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-200.202,73**	**-191.601**	**-196.997**	**-199.119**	**-201.242**	**-203.364**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-200.202,73**	**-191.601**	**-196.997**	**-199.119**	**-201.242**	**-203.364**

Teilhaushalt 30 (Abteilung 3)

Geschäftsbereich: Frau Eva Hoffmann

Zugehörige Produkte:

3009999		Führung und Leitung THH 30
3011221	Ref. 31	Sicherheit und Ordnung
3011222	Ref. 31	Zentrale Bußgeldstelle
3011223	Ref. 31	Personenstandswesen / Staatsangehörigkeit
7025374	Ref. 31	Abfallrecht
3011260	Stabsstelle KatS	Brandschutz
3011270	Stabsstelle KatS	Rettungsdienst
3011280	Stabsstelle KatS	Zivil- und KatS
3021231	Ref. 32	Verkehrslenkung und –regelung, verkehrsrechtliche Genehmigungen
3021233	Ref. 32	Fahrerlaubnisse
3021234	Ref. 32	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen
3031182	Ref. 33	Kommunalaufsicht
9801190	Ref. 33	Recht
3031210	Ref. 33	Wahlen und sonstige Abstimmungen

Bewirtschaftungsregelungen

1. Deckungsfähigkeit

Die Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig, sofern dies zu keiner Minderung des Jahresergebnisses führt (§ 16 Abs. 1 GemHVO).
Teilhaushaltübergreifend bilden die Ansätze folgender Konten eine eigenständige Bewirtschaftungseinheit und sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 2 GemHVO):

Kontengruppe 50,51	Personal- und Versorgungsaufwendungen
Kontengruppe 53	Bilanzielle Abschreibungen

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie Verpflichtungsermächtigungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 3 GemHVO).

2. Zweckbindung

Zweckbestimmte Erträge / Einzahlungen aus Entgelten sind zweckgebunden zu verwenden. Das Gleiche gilt für zweckgebundene Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten des Landkreises. Mehrerträge aus Versicherungserstattungen (Kto. 4627) berechtigt zu Mehraufwendungen beim gleichen Produkt.

3. Übertragbarkeit

Die Ansätze für Auszahlungen des Landkreises für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind übertragbar.

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 30 Teilhaushalt Abteilung 3

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	134.988,90	107.410	104.810	104.810	104.810	104.810
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.212.093,59	1.240.700	1.262.600	1.262.600	1.262.600	1.262.600
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.659,86	83.000	83.000	83.000	83.000	83.000
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.495,33	242.000	284.000	225.000	225.000	225.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	102.052,69	55.000	65.000	65.000	65.000	65.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**1.604.290,37**	**1.728.110**	**1.799.410**	**1.740.410**	**1.740.410**	**1.740.410**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-1.759.195,33	-2.062.925	-2.211.042	-2.244.246	-2.277.406	-2.310.581
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-583.695,72	-854.600	-1.158.800	-915.800	-915.800	-915.800
E 11	- Abschreibungen	-454.135,51	-452.667	-468.367	-468.367	-468.367	-468.367
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-167.082,56	-194.000	-190.000	-190.000	-190.000	-190.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-304.099,51	-320.650	-386.500	-381.500	-381.500	-381.500
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-3.268.208,63**	**-3.884.842**	**-4.414.709**	**-4.199.913**	**-4.233.073**	**-4.266.248**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-1.663.918,26**	**-2.156.732**	**-2.615.299**	**-2.459.503**	**-2.492.663**	**-2.525.838**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-1.663.918,26**	**-2.156.732**	**-2.615.299**	**-2.459.503**	**-2.492.663**	**-2.525.838**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-1.663.918,26**	**-2.156.732**	**-2.615.299**	**-2.459.503**	**-2.492.663**	**-2.525.838**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-1.427.126,87**	**-1.741.475**	**-2.181.242**	**-2.025.446**	**-2.058.606**	**-2.091.781**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	242.222	328.000	200.000	200.000
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**242.222**	**328.000**	**200.000**	**200.000**
F 28	- Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	-2.380,12	-186.500	-147.500	-75.000	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-554.883,50	-1.375.000	-1.785.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-557.263,62**	**-1.561.500**	**-1.932.500**	**-2.075.000**	**-2.000.000**	**-2.000.000**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-557.263,62**	**-1.561.500**	**-1.690.278**	**-1.747.000**	**-1.800.000**	**-1.800.000**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-1.984.390,49**	**-3.302.975**	**-3.871.520**	**-3.772.446**	**-3.858.606**	**-3.891.781**

Investitionen Rettungsdienst

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I25RWR-001 Invest-Zuw. Einführung Ersthelfer App	0	0	-26.000	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-26.000	0	0	0	0

Investitionen Zivil- und KatS

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I10KAT-001 Investitonen Brand- u. KatS	0	0	0	0	-1.800.000	-1.800.000	-1.800.000
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	200.000	200.000	200.000
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
I16KAT-001 Neubau SEG-Halle Rockenhausen	-2.130	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-2.130	0	0	0	0	0	0
I20KAT-003 Einsatzleitwagen (ELW 2)	-12.691	-670.000	0	0	128.000	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	128.000	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-12.691	-670.000	0	0	0	0	0
I21KAT-004 Anschaffung Gerätewagen Gefahrgut (FW KIB)	0	0	-377.778	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	222.222	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-600.000	0	0	0	0
I21KAT-007 Watfähige Einsatzfahrzeuge	-3.945	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-3.945	0	0	0	0	0	0
I22KAT-002 Anschaffung Wechselladerfahrzeug (FW GÖL)	-275.914	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-275.914	0	0	0	0	0	0
I22KAT-003 Anschaffung Abrollbehälter Unwetterschutz	-745	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-745	0	0	0	0	0	0
I22KAT-004 Anschaffung Abrollbehälter DEKON-F	-745	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-745	0	0	0	0	0	0
I22KAT-005 Anschaffung Abrollbehälter SEG-B	-745	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-745	0	0	0	0	0	0
I22KAT-007 Anschaffung Notstromaggregat (Anhänger)	-2.231	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-2.231	0	0	0	0	0	0
I22KAT-008 Anschaffung Abrollbehälter mit Teleskoplader	-270	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-270	0	0	0	0	0	0
I22KAT-009 Anschaffung Wechselladerfahrzeug (FW ROK)	-4.768	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-4.768	0	0	0	0	0	0
I22KAT-010 Anschaffung Abrollbehälter LW	-95.046	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-95.046	0	0	0	0	0	0
I22KAT-011 Anschaffung Unimog mit Pritsche	-7.208	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-7.208	0	0	0	0	0	0
I22KAT-012 Anschaffung Mehrzweckfahrzeug (MZF 3)	-406	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-406	0	0	0	0	0	0
I22KAT-014 Invest.-Zuw. Sirenenanlagen	-6.283	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-6.283	0	0	0	0	0	0
I22KAT-016 Beschaffungen Energiekriese	-38.668	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-38.668	0	0	0	0	0	0
I23KAT-001 Beschaffung Material Zvil- u. Kat-Schutz	-11.430	0	0	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	-2.380	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-9.050	0	0	0	0	0	0
I23KAT-002 Installation PV-Anlage SEG Halle Rockenhausen	-6.671	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-6.671	0	0	0	0	0	0
I23KAT-003 Anschaffung Quad mit Anhänger IuK-Gruppe	-19.967	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-19.967	0	0	0	0	0	0

Investitionen Zivil- und KatS

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I23KAT-004 Anschaffung Transportfahrzeug SEG-V	-17.500	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-17.500	0	0	0	0	0	0
I23KAT-006 Anschaffung KTW (als Unimog, watfähig)	-49.900	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-49.900	0	0	0	0	0	0
I23KAT-008 Anschaffung Wechselladerfahrzeug (WLF) FF Winnweil	0	-15.000	-300.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-15.000	-300.000	0	0	0	0
I23KAT-012 Abrollbehälter Sondereinsatz (TSN/CBRN I)	0	-150.000	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-150.000	0	0	0	0	0
I23KAT-015 Neubau Schleppdachhalle SEG-Rockenhausen	0	-300.000	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-300.000	0	0	0	0	0
I24KAT-001 Beschaffung Material Zvil- u. Kat-Schutz	0	-100.000	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-100.000	0	0	0	0	0
I24KAT-002 Invest.-Zuw. MZF Feuerwehr Kerzenheim	0	-32.500	0	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	-32.500	0	0	0	0	0
I24KAT-003 Invest.-Zuw. Hubrettungsfahrzeug Rockenhausen	0	-107.500	0	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	-107.500	0	0	0	0	0
I24KAT-004 Ersatzbeschaffung von 100 Feldbetten	0	-40.000	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-40.000	0	0	0	0	0
I24KAT-005 Bau Kats-Fahrzeughalle Kerzenheim	0	-100.000	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-100.000	0	0	0	0	0
I24KAT-006 Invest.-Zuw. TLF 4000 VG Winnweiler	0	-46.500	-46.500	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	-46.500	-46.500	0	0	0	0
I25KAT-001 Beschaffung Material Zvil- u. Kat-Schutz	0	0	-100.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-100.000	0	0	0	0
I25KAT-002 Invest-Zuw. Notstromanlagen an VG's	0	0	-75.000	-75.000	-75.000	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-75.000	-75.000	-75.000	0	0
I25KAT-003 Kommandowagen (KdoW) Brandschutz	0	0	-60.000	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	20.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-80.000	0	0	0	0
I25KAT-004 Mehrzweckfahrzeug (MZF) Kommando	0	0	-100.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-100.000	0	0	0	0
I25KAT-005 Einsatzgruppenfahrzeug (EGF)	0	0	-100.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-100.000	0	0	0	0
I25KAT-006 Rollwagen Abrollbehälter Betreuung	0	0	-60.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-60.000	0	0	0	0
I25KAT-007 Rollwagen Hygiene SEG Verpflegung	0	0	-10.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-10.000	0	0	0	0
I25KAT-008 Grundausstattung Trinkwasserverteilung	0	0	-15.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-15.000	0	0	0	0
I25KAT-009 Umbau GW-Gefahrgut	0	0	-80.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-80.000	0	0	0	0
I25KAT-010 Gerätewagen für Drohneneinheit	0	0	-120.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-120.000	0	0	0	0
I25KAT-011 Ersatzbeschaffung Drohne	0	0	-30.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-30.000	0	0	0	0
I25KAT-012 Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte	0	0	-125.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-125.000	0	0	0	0
I25KAT-013 Schutzkleidung Vegetatiosnbrandbekämpfung	0	0	-65.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-65.000	0	0	0	0

Produktbeschreibung Kostenstelle 3009999 Führung und Leitung THH 30

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	30	30 Teilhaushalt Abteilung 3
Referat	30-VOR	30 Vorgeschaltet
Kostenstelle	3009999	Führung und Leitung THH 30

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Ordnung und Verkehr	Eva Hoffmann

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	kann
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Sicherstellung einer sachlich richtigen, kundenfreundlichen und wirtschaftlichen Aufgabenerledigung durch Wahrnehmung der Führungs- und Leitungsaufgaben der Fachabteilungsleitung (Personalverantwortung, Konferenzen/Abstimmungen, Finanzverantwortung, Gremienarbeit, Organisationsverantwortung, Materialzusammenstellung/Zuarbeit für die Verwaltungsführung, Fachverantwortung) Betreuung der Branchensoftware (EDV-Ansprechpartner, soweit nicht bei Produkt 1144)
Auftragsgrundlage	Produkt- und Organisationshandbuch, EDV-Betreuungskonzept
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Mitarbeiter, Verwaltungsführung
Kostenträger	900031 Führungs- und Leitungsaufgaben 900032 Branchensoftwarebetreuung 900033 Assistenz der Abteilungsleitung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 3009999 Führung und Leitung THH 30

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-102.092,99	-84.656	-48.735	-49.467	-50.196	-50.928
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-104,96	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-102.197,95**	**-84.656**	**-48.735**	**-49.467**	**-50.196**	**-50.928**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-102.197,95**	**-84.656**	**-48.735**	**-49.467**	**-50.196**	**-50.928**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-102.197,95**	**-84.656**	**-48.735**	**-49.467**	**-50.196**	**-50.928**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-102.197,95**	**-84.656**	**-48.735**	**-49.467**	**-50.196**	**-50.928**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-100.516,56**	**-84.656**	**-48.735**	**-49.467**	**-50.196**	**-50.928**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-100.516,56**	**-84.656**	**-48.735**	**-49.467**	**-50.196**	**-50.928**

Produktbeschreibung Kostenstelle 3011221 Sicherheit und Ordnung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	30	30 Teilhaushalt Abteilung 3
Referat	30-01	Referat 31
Kostenstelle	3011221	Sicherheit und Ordnung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Ordnung und Verkehr	Timo Wahl

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Der Landkreis als Kreisordnungsbehörde übt die Aufsicht über die örtlichen Ordnungsbehörden aus. Daneben obliegt ihm der Vollzug allgemeiner und besonderer ordnungsrechtlicher Bestimmungen.
Auftragsgrundlage	Polizei- und Ordnungsbehördengesetz (POG), Gewerbeordnung (GewO), Waffengesetz (WaffG), Bundesjagdgesetz (BJG), Landesjagdgesetz (LJG), Gesetz zur Bekämpfung der Schwarzarbeit, Handwerksordnung (HWO), Sprengstoffgesetz (SprengG), Schornsteinfeger-Handwerksgesetz (SchfHwG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Gemeindliche Ordnungsbehörden, Gewerbetreibende, bevollm. Bezirksschornsteinfeger, unterzubringende psychisch kranke Personen, Jäger, Waffenbesitzer, Grundstückseigentümer
Kostenträger	122110 Jagd- und Fischereiwesen 122120 Waffenangelegenheiten 122130 Gewerbe 122140 Sonstige Allgemeine Sicherheit und Ordnung 122141 Kommunaler Vollzugsdienst (KVD)

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 3011221 Sicherheit und Ordnung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.872,35	77.000	87.000	87.000	87.000	87.000
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.757,12	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**83.629,47**	**78.500**	**88.500**	**88.500**	**88.500**	**88.500**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-273.857,29	-272.415	-333.649	-338.656	-343.658	-348.666
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
E 11	- Abschreibungen	-66,95	-67	-67	-67	-67	-67
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-31.530,00	-37.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-5.791,46	-17.800	-17.800	-17.800	-17.800	-17.800
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-311.245,70**	**-330.782**	**-395.016**	**-400.023**	**-405.025**	**-410.033**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-227.616,23**	**-252.282**	**-306.516**	**-311.523**	**-316.525**	**-321.533**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-227.616,23**	**-252.282**	**-306.516**	**-311.523**	**-316.525**	**-321.533**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-227.616,23**	**-252.282**	**-306.516**	**-311.523**	**-316.525**	**-321.533**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-225.528,78**	**-252.215**	**-306.449**	**-311.456**	**-316.458**	**-321.466**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-225.528,78**	**-252.215**	**-306.449**	**-311.456**	**-316.458**	**-321.466**

Produktbeschreibung Kostenstelle 3011222 Zentrale Bußgeldstelle

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	30	30 Teilhaushalt Abteilung 3
Referat	30-01	Referat 31
Kostenstelle	3011222	Zentrale Bußgeldstelle

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Ordnung und Verkehr	Timo Wahl

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Bearbeitung aller in die Zuständigkeit der Kreisverwaltung fallenden Ordnungswidrigkeiten. Die Zuständigkeit für Verkehrs-ordnungswidrigkeiten ist ab 01.01.2013 entfallen und liegt seitdem bei der Zentralen Bußgeldstelle Speyer.
Auftragsgrundlage	Gesetz über Ordnungswidrigkeiten (OwiG), Spezialgesetze (z.B. Landesbauordnung (LBauO), Aufenthaltsgesetz (AufenthG), Schulgesetz (SchulG), Handwerksordnung (HWO), Lebensmittel- und Bedarfsgegenständegesetz (LMBG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Personen, die Ordnungswidrigkeiten begangen haben
Kostenträger	122210 Verfahren nach dem Straßenverkehrsrecht 122220 Sonstige Verfahren

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 3011222 Zentrale Bußgeldstelle

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	34.141,61	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**34.141,61**	**45.100**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-12.044,76	-12.648	-17.654	-17.919	-18.184	-18.449
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-12.065,36	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-24.110,12**	**-13.648**	**-18.654**	**-18.919**	**-19.184**	**-19.449**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**10.031,49**	**31.452**	**26.346**	**26.081**	**25.816**	**25.551**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**10.031,49**	**31.452**	**26.346**	**26.081**	**25.816**	**25.551**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**10.031,49**	**31.452**	**26.346**	**26.081**	**25.816**	**25.551**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**15.128,11**	**31.452**	**26.346**	**26.081**	**25.816**	**25.551**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**15.128,11**	**31.452**	**26.346**	**26.081**	**25.816**	**25.551**

Produktbeschreibung Kostenstelle 3011223 Personenstandswesen / Staatsangehörigkeit

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	30	30 Teilhaushalt Abteilung 3
Referat	30-01	Referat 31
Kostenstelle	3011223	Personenstandswesen / Staatsangehörigkeit

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Ordnung und Verkehr	Timo Wahl

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Der Aufgabenbereich umfasst den Vollzug des Personenstandsgesetzes, insbesondere die Standesamtsaufsicht und Führung der bis zum 31.12.07 angelegten, aber noch nicht an die Standesämter abgegebene Zweitbücher. Des Weiteren der Vollzug des Staatsangehörigkeitsrechts, dazu gehören insbesondere Erwerb und Verlust der deutschen Staatsangehörigkeit, sowie Staatsangehörigkeitsfeststellungsverfahren.
Auftragsgrundlage	Personenstandsgesetz (PStG), Staatsangehörigkeitsgesetz (StAG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Einwohner; alle Ausländer, die die Einbürgerung anstreben
Kostenträger	122310 Personenstandswesen 122320 Staatsangehörigkeit und Einbürgerungen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 3011223 Personenstandswesen / Staatsangehörigkeit

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.747,00	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**5.747,00**	**20.100**	**20.100**	**20.100**	**20.100**	**20.100**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-47.487,42	-50.452	-76.503	-77.650	-78.798	-79.946
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-97,49	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-47.584,91**	**-50.452**	**-76.503**	**-77.650**	**-78.798**	**-79.946**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-41.837,91**	**-30.352**	**-56.403**	**-57.550**	**-58.698**	**-59.846**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-41.837,91**	**-30.352**	**-56.403**	**-57.550**	**-58.698**	**-59.846**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-41.837,91**	**-30.352**	**-56.403**	**-57.550**	**-58.698**	**-59.846**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-41.716,41**	**-30.352**	**-56.403**	**-57.550**	**-58.698**	**-59.846**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-41.716,41**	**-30.352**	**-56.403**	**-57.550**	**-58.698**	**-59.846**

Produktbeschreibung Kostenstelle 7025374 Abfallrecht

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	30	30 Teilhaushalt Abteilung 3
Referat	30-01	Referat 31
Kostenstelle	7025374	Abfallrecht

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Ordnung und Verkehr	Timo Wahl

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Ordnungsgemäße Entsorgung und Verwertung widerrechtlich gelagerter Abfälle. Erlass von Anordnungen zur Beseitigung von Verstößen. Überwachung derjenigen Pflichten, die sich unmittelbar aus den Rechtsverordnungen oder aufgrund der erlassenen Verwaltungsakte ergeben.
Auftragsgrundlage	EU-Recht, Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz (KrW/AbfG), Landeskreislaufwirtschaftsgesetz (LKrWG)), Rechtsverordnungen, Satzungen
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Verursacher; Abfallbesitzer
Kostenträger	537410 Ahndungen von Ordnungswidrigkeiten 537420 Abfallrechtliche Überwachungen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 7025374 Abfallrecht

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.587,52	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	125.500	125.500	125.500	125.500	125.500
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	25.512,18	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**29.099,70**	**138.000**	**148.500**	**148.500**	**148.500**	**148.500**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-36.734,06	-39.528	-50.660	-51.421	-52.179	-52.940
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.819,51	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-800,51	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-43.354,08**	**-164.528**	**-175.660**	**-176.421**	**-177.179**	**-177.940**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-14.254,38**	**-26.528**	**-27.160**	**-27.921**	**-28.679**	**-29.440**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-14.254,38**	**-26.528**	**-27.160**	**-27.921**	**-28.679**	**-29.440**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-14.254,38**	**-26.528**	**-27.160**	**-27.921**	**-28.679**	**-29.440**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-40.839,70**	**-26.528**	**-27.160**	**-27.921**	**-28.679**	**-29.440**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-40.839,70**	**-26.528**	**-27.160**	**-27.921**	**-28.679**	**-29.440**

Produktbeschreibung Kostenstelle 3011260 Brandschutz

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	30	30 Teilhaushalt Abteilung 3
Referat	30-04	Referat 34
Kostenstelle	3011260	Brandschutz

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Ordnung und Verkehr	Jürgen Karheiding

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Die Landkreise sind Träger des überörtlichen Brandschutzes. Dazu gehören insbesondere die Bereitstellung von baulichen Anlagen, Einrichtungen und Ausrüstungen sowie die Aufstellung und Fortschreibung von Alarm- und Einsatzplänen und die Ausbildung von Feuerwehrangehörigen.
Auftragsgrundlage	Landesgesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (Brand- und Katastrophenschutzgesetz -LBKG-); Feuerwehrverordnung des Landes Rheinland-Pfalz
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Feuerwehren, Gemeinden
Kostenträger	126010 Gefahrenabwehr 126020 Gefahrenvorbeugung 126030 Dienstleistungen für Dritte

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 3011260 Brandschutz

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	80.490,51	55.200	55.200	55.200	55.200	55.200
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.540,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**98.030,51**	**70.200**	**70.200**	**70.200**	**70.200**	**70.200**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-286.465,81	-254.923	-269.653	-273.730	-277.773	-281.821
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-158.440,71	-173.500	-178.500	-178.500	-178.500	-178.500
E 11	- Abschreibungen	-71.229,28	-72.100	-87.800	-87.800	-87.800	-87.800
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-42.553,42	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-84.082,49	-109.050	-109.050	-109.050	-109.050	-109.050
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-642.771,71**	**-652.573**	**-688.003**	**-692.080**	**-696.123**	**-700.171**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-544.741,20**	**-582.373**	**-617.803**	**-621.880**	**-625.923**	**-629.971**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-544.741,20**	**-582.373**	**-617.803**	**-621.880**	**-625.923**	**-629.971**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-544.741,20**	**-582.373**	**-617.803**	**-621.880**	**-625.923**	**-629.971**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-583.766,74**	**-522.473**	**-542.203**	**-546.280**	**-550.323**	**-554.371**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-583.766,74**	**-522.473**	**-542.203**	**-546.280**	**-550.323**	**-554.371**

Produktbeschreibung Kostenstelle 3011270 Rettungsdienst

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	30	30 Teilhaushalt Abteilung 3
Referat	30-04	Referat 34
Kostenstelle	3011270	Rettungsdienst

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Ordnung und Verkehr	Jürgen Karheiding

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Die Landkreise sind neben dem Land kommunaler Träger des Rettungsdienstes. Im Rahmen dieser Aufgabe hat der Träger eine bedarfsgerechte und flächendeckende Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen des Notfall- und Krankentransportes als medizinisch-organisatorische Einheit der Gesundheitsvorsorge und Gefahrenabwehr sicherzustellen. Dazu gehört insbesondere die Genehmigung von Rettungsdienstbetrieben.
Auftragsgrundlage	Landesgesetz über den Rettungsdienst sowie den Notfall- und Krankentransport (Rettungsdienstgesetz -RettDG-)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Unmittelbar die Betreiber von Rettungsdiensten; mittelbar die Personen, die Rettungsdienste in Anspruch nehmen
Kostenträger	127010 Rettungswesen 127020 Kostenbeteiligung 127030 Aufsicht

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 3011270 Rettungsdienst

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.610,07	3.610	3.610	3.610	3.610	3.610
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.659,86	83.000	83.000	83.000	83.000	83.000
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.189,34	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	573,58	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**106.032,85**	**138.610**	**138.610**	**138.610**	**138.610**	**138.610**
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.375,98	-96.000	-100.800	-100.800	-100.800	-100.800
E 11	- Abschreibungen	-44.031,49	-45.500	-45.500	-45.500	-45.500	-45.500
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-42.290,19	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-4.296,22	-2.300	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-107.993,88**	**-193.800**	**-201.300**	**-201.300**	**-201.300**	**-201.300**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-1.961,03**	**-55.190**	**-62.690**	**-62.690**	**-62.690**	**-62.690**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-1.961,03**	**-55.190**	**-62.690**	**-62.690**	**-62.690**	**-62.690**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-1.961,03**	**-55.190**	**-62.690**	**-62.690**	**-62.690**	**-62.690**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-19.953,23**	**-13.300**	**-20.800**	**-20.800**	**-20.800**	**-20.800**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	- Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-26.000	0	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**-26.000**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**-26.000**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-19.953,23**	**-13.300**	**-46.800**	**-20.800**	**-20.800**	**-20.800**

Produktbeschreibung Kostenstelle 3011280 Zivil- und KatS

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	30	30 Teilhaushalt Abteilung 3
Referat	30-04	Referat 34
Kostenstelle	3011280	Zivil- und KatS

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Ordnung und Verkehr	Jürgen Karheiding

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Die Landkreise sind Träger des Katastrophenschutzes. Zu den Aufgaben gehören: Bereitstellung von Einheiten und Einrichtungen des Katastrophenschutzes mit erforderlichen baulichen Anlagen und Ausrüstungen, Bildung von Stabstellen, Aus- und Fortbildung der Angehörigen des Katastrophenschutzes und Aufstellung von Alarm- und Einsatzplänen. Der Bund ist Träger des Zivilschutzes. Die Landkreise wirken durch nichtmilitärische Maßnahmen mit, um die Bevölkerung, ihre Wohnungen und Arbeitsstätten, sowie das Kulturgut vor Kriegseinwirkungen zu schützen sowie Folgen zu beseitigen.
Auftragsgrundlage	Landesgesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (Brand- und Katastrophenschutzgesetz -LBKG-); Zivilschutzgesetz (ZSG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Bevölkerung
Kostenträger	128010 Zivilschutz 128020 Katastrophenschutz

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 3011280 Zivil- und KatS

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	50.660,76	48.600	46.000	46.000	46.000	46.000
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.008,87	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	18.294,57	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**101.964,20**	**79.600**	**77.000**	**77.000**	**77.000**	**77.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-235.967,37	-307.116	-247.283	-250.992	-254.702	-258.411
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-219.845,20	-210.600	-399.000	-274.000	-274.000	-274.000
E 11	- Abschreibungen	-338.807,79	-335.000	-335.000	-335.000	-335.000	-335.000
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-50.708,95	-64.000	-57.000	-57.000	-57.000	-57.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-156.763,04	-139.500	-208.150	-208.150	-208.150	-208.150
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-1.002.092,35**	**-1.056.216**	**-1.246.433**	**-1.125.142**	**-1.128.852**	**-1.132.561**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-900.128,15**	**-976.616**	**-1.169.433**	**-1.048.142**	**-1.051.852**	**-1.055.561**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-900.128,15**	**-976.616**	**-1.169.433**	**-1.048.142**	**-1.051.852**	**-1.055.561**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-900.128,15**	**-976.616**	**-1.169.433**	**-1.048.142**	**-1.051.852**	**-1.055.561**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-586.772,65**	**-678.216**	**-868.433**	**-747.142**	**-750.852**	**-754.561**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	242.222	328.000	200.000	200.000
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**242.222**	**328.000**	**200.000**	**200.000**
F 28	- Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	-2.380,12	-186.500	-121.500	-75.000	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-554.883,50	-1.375.000	-1.785.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-557.263,62**	**-1.561.500**	**-1.906.500**	**-2.075.000**	**-2.000.000**	**-2.000.000**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-557.263,62**	**-1.561.500**	**-1.664.278**	**-1.747.000**	**-1.800.000**	**-1.800.000**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-1.144.036,27**	**-2.239.716**	**-2.532.711**	**-2.494.142**	**-2.550.852**	**-2.554.561**

Produktbeschreibung Kostenstelle 3021231 Verkehrslenkung und -regelung, Genehmigungen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	30	30 Teilhaushalt Abteilung 3
Referat	30-02	Referat 32
Kostenstelle	3021231	Verkehrslenkung und -regelung, Genehmigungen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Ordnung und Verkehr	Thorsten Bieck

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Der Landkreis übernimmt die Funktion der unteren Verkehrsbehörde bzw. unteren Verwaltungsbehörde nach dem Straßenverkehrsgesetz und der Straßenverkehrsordnung. Diese umfasst insbesondere Maßnahmen zur Verkehrssicherheit sowie Genehmigungen im Straßenverkehr und von Betrieben.
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrsgesetz (StVG), Straßenverkehrsordnung (StVO), Personenbeförderungsgesetz (PBefG), Verkehrssicherstellungsgesetz (VSG), Richtlinien über die Sicherung von Arbeitsstellen an Straßen, Gefahrgut-VO Straße
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Untere Verkehrsbehörden, Personenbeförderungsunternehmen, Transportunternehmen, Bauunternehmen, Veranstalter, Teilnehmer am öffentlichen Straßenverkehr
Kostenträger	123110 Verkehrssicherheit 123120 Genehmigung Straßenverkehr 123130 Genehmigung Betriebe

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 3021231 Verkehrslenkung und -regelung, Genehmigungen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.577,44	20.500	32.000	32.000	32.000	32.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**20.577,44**	**20.500**	**32.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-111.277,52	-126.761	-100.757	-102.268	-103.779	-105.292
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-71,80	-500	-500	-500	-500	-500
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-111.349,32**	**-127.261**	**-101.257**	**-102.768**	**-104.279**	**-105.792**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-90.771,88**	**-106.761**	**-69.257**	**-70.768**	**-72.279**	**-73.792**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-90.771,88**	**-106.761**	**-69.257**	**-70.768**	**-72.279**	**-73.792**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-90.771,88**	**-106.761**	**-69.257**	**-70.768**	**-72.279**	**-73.792**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-86.882,40**	**-106.761**	**-69.257**	**-70.768**	**-72.279**	**-73.792**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-86.882,40**	**-106.761**	**-69.257**	**-70.768**	**-72.279**	**-73.792**

Produktbeschreibung Kostenstelle 3021233 Fahrerlaubnisse

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	30	30 Teilhaushalt Abteilung 3
Referat	30-02	Referat 32
Kostenstelle	3021233	Fahrerlaubnisse

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Ordnung und Verkehr	Thorsten Bieck

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Zu den Aufgaben gehören Erteilung, Entziehung und Wiedererteilung von Fahrerlaubnissen, Verlängerungen und Umtausch von Führerscheinen, sowie die Erteilung von Fahrerqualifizierungsnachweisen.
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrsgesetz (StVG), Fahrerlaubnisverordnung (FeV), Verordnung über den Internationalen Kraftfahrzeugverkehr (IntVO), EU-Führerschein-Richtlinie, Fahrberechtigungverordnung Rheinland-Pfalz (FbvLVO), Personenbeförderungsgesetz (PBfG), Verordnung über die Befreiung bestimmter Beförderungsfälle von den Vorschriften des Personenbeförderungsgesetzes (Freistellungsverordnung)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Fahrerlaubnisbewerber und Fahrerlaubnisinhaber
Kostenträger	123310 Erteilung von Fahrerlaubnissen 123320 Entzug und Wiedererteilung von Fahrerlaubnissen 123330 Kontrollgerätkarten

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 3021233 Fahrerlaubnisse

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	265.882,88	294.000	294.000	294.000	294.000	294.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	5.676,99	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**271.559,87**	**294.000**	**294.000**	**294.000**	**294.000**	**294.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-237.625,47	-249.624	-306.735	-311.335	-315.939	-320.539
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.795,16	-64.000	-64.000	-64.000	-64.000	-64.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-10.198,99	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-301.619,62**	**-313.624**	**-370.735**	**-375.335**	**-379.939**	**-384.539**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-30.059,75**	**-19.624**	**-76.735**	**-81.335**	**-85.939**	**-90.539**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-30.059,75**	**-19.624**	**-76.735**	**-81.335**	**-85.939**	**-90.539**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-30.059,75**	**-19.624**	**-76.735**	**-81.335**	**-85.939**	**-90.539**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-32.315,44**	**-19.624**	**-76.735**	**-81.335**	**-85.939**	**-90.539**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-32.315,44**	**-19.624**	**-76.735**	**-81.335**	**-85.939**	**-90.539**

Produktbeschreibung Kostenstelle 3021234 Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	30	30 Teilhaushalt Abteilung 3
Referat	30-02	Referat 32
Kostenstelle	3021234	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Ordnung und Verkehr	Thorsten Bieck

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Der Landkreis führt als Zulassungsbehörde ein örtliches Fahrzeugregister. Dazu gehören insbesondere die damit zusammenhängenden Aufgaben der Zulassung, Umschreibung und Abmeldung von Kraftfahrzeugen und Anhängern sowie die zwangsweise Stilllegung von Fahrzeugen.
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrsgesetz (StVG), Straßenverkehrszulassungsordnung (StVZO), Altauto-VO
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Halter von Kraftfahrzeugen und Anhängern, Kfz.-Händler, Zulassungsdienste
Kostenträger	123410 Zulassung, Um- und Abmeldung von Fahrzeugen 123420 Ahndung bei Verstößen gegen Halterpflichten 123430 Verwaltung Fahrzeugbestand

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 3021234 Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	227,56	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	835.426,40	811.000	811.000	811.000	811.000	811.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	17.853,76	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**853.507,72**	**811.000**	**811.000**	**811.000**	**811.000**	**811.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-415.642,64	-414.075	-399.504	-405.496	-411.491	-417.480
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-128.419,16	-154.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-29.827,19	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-573.888,99**	**-584.575**	**-586.004**	**-591.996**	**-597.991**	**-603.980**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**279.618,73**	**226.425**	**224.996**	**219.004**	**213.009**	**207.020**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**279.618,73**	**226.425**	**224.996**	**219.004**	**213.009**	**207.020**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**279.618,73**	**226.425**	**224.996**	**219.004**	**213.009**	**207.020**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**274.936,93**	**241.425**	**239.996**	**234.004**	**228.009**	**222.020**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**274.936,93**	**241.425**	**239.996**	**234.004**	**228.009**	**222.020**

Produktbeschreibung Kostenstelle 3031182 Kommunalaufsicht

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	98	98 Teilhaushalt Abteilung 2
Referat	98-02	98 Referat 22
Kostenstelle	3031182	Kommunalaufsicht

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Recht, Gesundheit, Ausländerbehörde	Andrea Engelhardt

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Sicherstellung eines rechtmäßigen und wirtschaftlichen Verhaltens der Gemeinden und Gemeindeverbände sowie Zweckverbände durch: Beratung, Prüfung, Genehmigung von Satzungen, Beschlüssen, Verträgen; Wahrnehmung der Aufgaben als Nachprüfstelle gem. VOB/VOL bei Vergaben der kreisangehörigen Gemeinden; Erlass förmlicher Aufsichtsmaßnahmen; Bearbeitung von Anfragen der Verwaltungen, der Mandatsträger und Bürger; Bearbeitung von Förderanträgen der Gemeinden und Gemeindeverbände; Abgabe kommunalaufsichtlicher Stellungnahmen zu allen kommunalen Förderanträgen.
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung (GemO), Landkreisordnung (LKO), Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), Zweckverbandsgesetz (ZwVG), Landesgesetz über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	Anzahl Gemeinden/Gemeindeverbände/Zweckverbände
Zielgruppen	Gemeinden, Gemeindeverbände, Zweckverbände, Mandatsträger, Aufsichtsbehörden, Anstalten des öffentlichen Rechts, Einwohner
Kostenträger	118210 Beratung und Genehmigungen 118220 Kommunalaufsichtliche Stellungnahmen 118230 Beschwerden/Anzeigen 118240 Abwicklung von Prüfungsbeanstandungen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 3031182 Kommunalaufsicht

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	275,20	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**275,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-137.122,35	-157.734	-165.488	-167.972	-170.452	-172.936
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-595,37	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-137.717,72**	**-157.734**	**-165.488**	**-167.972**	**-170.452**	**-172.936**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-137.442,52**	**-157.734**	**-165.488**	**-167.972**	**-170.452**	**-172.936**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-137.442,52**	**-157.734**	**-165.488**	**-167.972**	**-170.452**	**-172.936**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-137.442,52**	**-157.734**	**-165.488**	**-167.972**	**-170.452**	**-172.936**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-140.618,35**	**-157.734**	**-165.488**	**-167.972**	**-170.452**	**-172.936**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-140.618,35**	**-157.734**	**-165.488**	**-167.972**	**-170.452**	**-172.936**

Produktbeschreibung Kostenstelle 9801190 Recht

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	98	98 Teilhaushalt Abteilung 2
Referat	98-02	98 Referat 22
Kostenstelle	9801190	Recht

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Recht, Gesundheit, Ausländerbehörde	Andrea Engelhardt

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Allgemeine und spezielle Rechtsberatung, Durchführung und Begleitung von Widerspruchsverfahren, Mitwirkung bei Prozessen
Auftragsgrundlage	Verwaltungsgerichtsordnung (VwGO), Ausführungsgesetz zur VwGO (AGVwGO), Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVfG), Landesverwaltungsverfahrensgesetz (LVwVfG)
Zieldefinition	Sicherstellung der Rechtmäßigkeit von Verwaltungsentscheidungen
Kennzahlen	
Zielgruppen	Einwohner, juristische Personen, kreisangehörige Gebietskörperschaften, sonstige Widerspruchsführer, Fachabteilungen, sonstige Gerichtsbarkeiten
Kostenträger	119010 Rechtsauskunft 119020 Widerspruchsverfahren 119030 Prozessvertretung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 9801190 Recht

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.072,31	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	20.108,99	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**42.181,30**	**15.500**	**15.500**	**15.500**	**15.500**	**15.500**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-79.369,85	-81.036	-187.990	-190.812	-193.630	-196.450
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-8.929,32	-23.000	-23.500	-23.500	-23.500	-23.500
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-88.299,17**	**-104.036**	**-211.490**	**-214.312**	**-217.130**	**-219.950**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-46.117,87**	**-88.536**	**-195.990**	**-198.812**	**-201.630**	**-204.450**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-46.117,87**	**-88.536**	**-195.990**	**-198.812**	**-201.630**	**-204.450**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-46.117,87**	**-88.536**	**-195.990**	**-198.812**	**-201.630**	**-204.450**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-68.292,88**	**-88.536**	**-195.490**	**-198.312**	**-201.130**	**-203.950**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-68.292,88**	**-88.536**	**-195.490**	**-198.312**	**-201.130**	**-203.950**

Produktbeschreibung Kostenstelle 3031210 Wahlen und sonstige Abtimmungen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	98	98 Teilhaushalt Abteilung 2
Referat	98-02	98 Referat 22
Kostenstelle	3031210	Wahlen und sonstige Abtimmungen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Recht, Gesundheit, Ausländerbehörde	Andrea Engelhardt

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Die Kreisverwaltung stellt zu allen unten angegebenen Wahlen mit Ausnahme der Bundestagswahlen einen Wahlleiter. Dieser organisiert mit Unterstützung der Kreisverwaltung die Wahlen.
Auftragsgrundlage	Europawahlgesetz (EuWG), Bundeswahlgesetz (BWahlG), Landeswahlgesetz (LWahlG), Kommunalwahlgesetz (KWG), Landwirtschaftskammerwahlordnung (LwKWO) und entsprechende Verordnungen
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Wahlberechtigte
Kostenträger	121010 Europawahlen 121020 Bundestagswahlen 121030 Landtagswahlen 121040 Kommunalwahlen 121050 Bürgerbegehren 121060 Sonstige Wahlen/Abstimmungen 121070 Statistik (Zensus)

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 3031210 Wahlen und sonstige Abtimmungen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	17.000	59.000	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**17.000**	**59.000**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-37.251,73	-11.957	-6.431	-6.528	-6.625	-6.723
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-28.000	-118.000	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-3,13	-11.000	-5.000	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-37.254,86**	**-50.957**	**-129.431**	**-6.528**	**-6.625**	**-6.723**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-37.254,86**	**-33.957**	**-70.431**	**-6.528**	**-6.625**	**-6.723**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-37.254,86**	**-33.957**	**-70.431**	**-6.528**	**-6.625**	**-6.723**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-37.254,86**	**-33.957**	**-70.431**	**-6.528**	**-6.625**	**-6.723**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-39.408,51**	**-33.957**	**-70.431**	**-6.528**	**-6.625**	**-6.723**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-39.408,51**	**-33.957**	**-70.431**	**-6.528**	**-6.625**	**-6.723**

Teilhaushalt 40 (Abteilung 4)

Geschäftsbereich: Frau Judith Mattern-Denzer

Zugehörige Produkte:

4009999		Führung und Leitung TTH 40
4013111	Ref. 41	Hilfe zum Lebensunterhalt
4013112	Ref. 41	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
4013130	Ref. 41	Hilfe für Asylbewerber
4013440	Ref. 41	Hilfe für Vertriebene und Spätaussiedler
4013514	Ref. 41	Soziale Sonderleistungen
4023117	Ref. 41	Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen
4023310	Ref. 41	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
4033430	Ref. 41	Betreuungswesen
4043122	Ref. 41	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes
4023161	Ref. 42	Leistungen zur medizinischen Rehabilitation
4023162	Ref. 42	Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben
4023163	Ref. 42	Leistungen zur Teilhabe an Bildung
4023164	Ref. 42	Leistungen zur sozialen Teilhabe
4023169	Ref. 42	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe
4013511	Ref. 43	Wohngeld
4013512	Ref. 43	Landespflege- und Landesblindengeld
4013520	Ref. 43	Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz (BKGG)
4023116	Ref. 43	Hilfe zur Pflege
3011225	Ref. 44	Regelung des Aufenthaltes von Ausländern

Bewirtschaftungsregelungen

1. Deckungsfähigkeit

Die Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig, sofern dies zu keiner Minderung des Jahresergebnisses führt (§ 16 Abs. 1 GemHVO).
Teilhaushaltübergreifend bilden die Ansätze folgender Konten eine eigenständige Bewirtschaftungseinheit und sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 2 GemHVO):

Kontengruppe 50,51	Personal- und Versorgungsaufwendungen
Kontengruppe 53	Bilanzielle Abschreibungen

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie Verpflichtungsermächtigungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 3 GemHVO).

2. Zweckbindung

Zweckbestimmte Erträge / Einzahlungen aus Entgelten sind zweckgebunden zu verwenden. Mehrerträge / Einzahlungen der sozialen Sicherung (Kto. 42) berechtigen zu Mehraufwendungen / Auszahlungen der sozialen Sicherung (Kto. 55).

3. Übertragbarkeit

Die Ansätze für Auszahlungen des Landkreises für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind übertragbar.

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 40 Teilhaushalt Abteilung 4

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	226.850,28	228.900	232.700	232.700	232.700	232.700
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	33.058.400,89	30.089.651	35.039.150	35.039.150	35.039.150	35.039.150
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	520,00	75.750	85.750	85.750	85.750	85.750
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	618.304,49	651.375	696.375	696.375	696.375	696.375
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	9.138,50	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**33.913.214,16**	**31.045.676**	**36.053.975**	**36.053.975**	**36.053.975**	**36.053.975**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-2.347.029,41	-3.460.976	-3.303.772	-3.353.333	-3.402.877	-3.452.444
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-735.054,76	-806.900	-861.900	-861.900	-861.900	-861.900
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-72.458,04	-32.400	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-51.833.832,68	-49.404.884	-55.785.200	-56.471.200	-57.170.920	-57.884.634
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-38.536,79	-26.322	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-55.026.911,68**	**-53.731.482**	**-60.068.372**	**-60.803.933**	**-61.553.197**	**-62.316.478**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-21.113.697,52**	**-22.685.806**	**-24.014.397**	**-24.749.958**	**-25.499.222**	**-26.262.503**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-21.113.697,52**	**-22.685.806**	**-24.014.397**	**-24.749.958**	**-25.499.222**	**-26.262.503**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-21.113.697,52**	**-22.685.806**	**-24.014.397**	**-24.749.958**	**-25.499.222**	**-26.262.503**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-21.291.632,59**	**-22.685.806**	**-24.014.397**	**-24.749.958**	**-25.499.222**	**-26.262.503**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-21.291.632,59**	**-22.685.806**	**-24.014.397**	**-24.749.958**	**-25.499.222**	**-26.262.503**

Produktbeschreibung Kostenstelle 4009999 Führung und Leitung THH 40

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	40	40 Teilhaushalt Abteilung 4
Referat	40-VOR	40 Vorgeschaltet
Kostenstelle	4009999	Führung und Leitung THH 40

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Sozialabteilung	Judith Mattern-Denzer

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Sicherstellung einer sachlich richtigen, kundenfreundlichen und Wirtschaftlichen Aufgabenerledigung durch Wahrnehmung der Führungs- und Leitungsaufgaben der Fachabteilungsleitung (Personalverantwortung, Konferenzen/Abstimmungen, Finanzverantwortung, Gremienarbeit, Organisationsverantwortung, Materialzusammenstellung/Zuarbeit für die Verwaltungsführung, Fachverantwortung) Betreuung der Branchensoftware (EDV-Ansprechpartner, soweit nicht bei Produkt 1144)
Auftragsgrundlage	Produkt- und Organisationshandbuch, EDV-Betreuungskonzept
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Mitarbeiter, Verwaltungsführung
Kostenträger	900041 Führungs- und Leitungsaufgaben 900042 Branchensoftwarebetreuung 900043 Assistenz der Abteilungsleitung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 4009999 Führung und Leitung THH 40

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-68.986,50	-70.296	-122.320	-124.155	-125.991	-127.825
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-74,85	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-69.061,35**	**-70.296**	**-122.320**	**-124.155**	**-125.991**	**-127.825**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-69.061,35**	**-70.296**	**-122.320**	**-124.155**	**-125.991**	**-127.825**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-69.061,35**	**-70.296**	**-122.320**	**-124.155**	**-125.991**	**-127.825**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-69.061,35**	**-70.296**	**-122.320**	**-124.155**	**-125.991**	**-127.825**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-69.020,10**	**-70.296**	**-122.320**	**-124.155**	**-125.991**	**-127.825**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-69.020,10**	**-70.296**	**-122.320**	**-124.155**	**-125.991**	**-127.825**

Produktbeschreibung Kostenstelle 4013111 Hilfe zum Lebensunterhalt

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	40	40 Teilhaushalt Abteilung 4
Referat	40-03	Referat 43
Kostenstelle	4013111	Hilfe zum Lebensunterhalt

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Sozialabteilung	Florian Philippi

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Leistungen an vorübergehend nicht erwerbsfähige Personen und Kinder unter 14 Jahren, soweit kein Anspruch auf Sozialgeld nach dem SGB II besteht zur Sicherung des Lebensunterhaltes, sofern diese unter Berücksichtigung von Einkommen und Vermögen bedürftig sind.
Auftragsgrundlage	3. Kapitel Sozialgesetzbuch XII (SBB XII), Landesausführungsgesetz, Delegationssatzung Landkreis
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Nicht dauerhaft erwerbsunfähige Personen, die derzeit ihren Lebensunterhalt aus eigenem Einkommen oder Vermögen nicht sicherstellen können
Kostenträger	311110 Laufende Leistungen zum Lebensunterhalt 311120 Einmalige Leistungen zum Lebensunterhalt 311130 Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 4013111 Hilfe zum Lebensunterhalt

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	182.373,98	255.500	225.500	225.500	225.500	225.500
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**182.373,98**	**255.500**	**225.500**	**225.500**	**225.500**	**225.500**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-5.094,10	-5.524	-35.777	-36.313	-36.850	-37.389
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-1.106.248,55	-1.300.000	-1.136.500	-1.136.500	-1.136.500	-1.136.500
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-4.522,00	-4.522	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-1.115.864,65**	**-1.310.046**	**-1.172.277**	**-1.172.813**	**-1.173.350**	**-1.173.889**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-933.490,67**	**-1.054.546**	**-946.777**	**-947.313**	**-947.850**	**-948.389**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-933.490,67**	**-1.054.546**	**-946.777**	**-947.313**	**-947.850**	**-948.389**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-933.490,67**	**-1.054.546**	**-946.777**	**-947.313**	**-947.850**	**-948.389**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-715.066,36**	**-1.054.546**	**-946.777**	**-947.313**	**-947.850**	**-948.389**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-715.066,36**	**-1.054.546**	**-946.777**	**-947.313**	**-947.850**	**-948.389**

Produktbeschreibung Kostenstelle 4013112 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	40	40 Teilhaushalt Abteilung 4
Referat	40-03	Referat 43
Kostenstelle	4013112	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Sozialabteilung	Florian Philippi

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Die Grundsicherung ist eine soziale Leistung, die den grundlegenden Bedarf für den Lebensunterhalt der über 65-Jährigen sowie für aus medizinischen Gründen dauerhaft voll erwerbsgeminderte Menschen sicherstellt.
Auftragsgrundlage	4. Kapitel Sozialgesetzbuch XII (SGB XII), Landesausführungsgesetz
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Dauerhaft erwerbsunfähige Personen ab den 18. Lebensjahr sowie Menschen über 65 Jahre
Kostenträger	311210 Leistungen für dauerhaft erwerbsgeminderte Personen unter 65 Jahren 311220 Leistungen für Personen über 65 Jahre

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 4013112 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	6.917.902,89	6.948.000	7.693.500	7.693.500	7.693.500	7.693.500
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**6.917.902,89**	**6.948.000**	**7.693.500**	**7.693.500**	**7.693.500**	**7.693.500**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-108.087,09	-95.554	-86.679	-87.979	-89.279	-90.580
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-6.905.839,85	-6.920.500	-7.645.500	-7.645.500	-7.645.500	-7.645.500
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-4.818,30	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-7.018.745,24**	**-7.016.054**	**-7.732.179**	**-7.733.479**	**-7.734.779**	**-7.736.080**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-100.842,35**	**-68.054**	**-38.679**	**-39.979**	**-41.279**	**-42.580**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-100.842,35**	**-68.054**	**-38.679**	**-39.979**	**-41.279**	**-42.580**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-100.842,35**	**-68.054**	**-38.679**	**-39.979**	**-41.279**	**-42.580**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-333.586,93**	**-68.054**	**-38.679**	**-39.979**	**-41.279**	**-42.580**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-333.586,93**	**-68.054**	**-38.679**	**-39.979**	**-41.279**	**-42.580**

Produktbeschreibung Kostenstelle 4013130 Hilfe für Asylbewerber

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	40	40 Teilhaushalt Abteilung 4
Referat	40-01	Referat 41
Kostenstelle	4013130	Hilfe für Asylbewerber

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Sozialabteilung	Carolin Bayer

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Asylsuchenden und Flüchtlingen werden alle Leistungen zur Sicherstellung des Lebensunterhalts einschließlich Kosten der Unterkunft sowie Krankenhilfe gezahlt.
Auftragsgrundlage	Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG), Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Asylsuchende, abgelehnte, jedoch geduldete Asylbewerber, Kontingent- und Bürgerkriegsflüchtlinge
Kostenträger	313010 Hilfe zum Lebensunterhalt 313020 Krankenhilfe

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 4013130 Hilfe für Asylbewerber

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	9.273,00	0	0	0	0	0
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	3.936.469,97	1.142.000	2.496.000	2.496.000	2.496.000	2.496.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**3.945.742,97**	**1.142.000**	**2.496.000**	**2.496.000**	**2.496.000**	**2.496.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-100.555,02	-100.630	-128.278	-130.204	-132.126	-134.051
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-53.567,00	-15.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-4.941.602,02	-3.175.000	-4.335.000	-4.335.000	-4.335.000	-4.335.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-5.095.724,04**	**-3.290.630**	**-4.538.278**	**-4.540.204**	**-4.542.126**	**-4.544.051**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-1.149.981,07**	**-2.148.630**	**-2.042.278**	**-2.044.204**	**-2.046.126**	**-2.048.051**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-1.149.981,07**	**-2.148.630**	**-2.042.278**	**-2.044.204**	**-2.046.126**	**-2.048.051**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-1.149.981,07**	**-2.148.630**	**-2.042.278**	**-2.044.204**	**-2.046.126**	**-2.048.051**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**728.829,55**	**-2.148.630**	**-2.042.278**	**-2.044.204**	**-2.046.126**	**-2.048.051**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**728.829,55**	**-2.148.630**	**-2.042.278**	**-2.044.204**	**-2.046.126**	**-2.048.051**

Produktbeschreibung Kostenstelle 4013440 Hilfe für Vertriebene und Spätaussiedler

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	40	40 Teilhaushalt Abteilung 4
Referat	40-01	Referat 41
Kostenstelle	4013440	Hilfe für Vertriebene und Spätaussiedler

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Sozialabteilung	Carolin Bayer

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Spätaussiedler erhalten auf Antrag eine pauschale Entschädigung für erlittenen Gewahrsam. Die pauschale Eingliederungshilfe wird unmittelbar aus dem Bundeshaushalt finanziert
Auftragsgrundlage	Bundesvertriebenen- und Flüchtlingsgesetz (BVFG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Einreisende Spätaussiedler, deren Ehegatten, Abkömmlinge und sonstige Familienangehörige
Kostenträger	344010 Leistungen für Vertriebene und Spätaussiedler

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 4013440 Hilfe für Vertriebene und Spätaussiedler

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	28.000,00	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**28.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-4.404,84	-4.359	-2.052	-2.083	-2.114	-2.145
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-4.404,84**	**-4.359**	**-2.052**	**-2.083**	**-2.114**	**-2.145**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**23.595,16**	**-4.359**	**-2.052**	**-2.083**	**-2.114**	**-2.145**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**23.595,16**	**-4.359**	**-2.052**	**-2.083**	**-2.114**	**-2.145**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**23.595,16**	**-4.359**	**-2.052**	**-2.083**	**-2.114**	**-2.145**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**23.500,76**	**-4.359**	**-2.052**	**-2.083**	**-2.114**	**-2.145**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**23.500,76**	**-4.359**	**-2.052**	**-2.083**	**-2.114**	**-2.145**

Produktbeschreibung Kostenstelle 4013514 Soziale Sonderleistungen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	40	40 Teilhaushalt Abteilung 4
Referat	40-01	Referat 41
Kostenstelle	4013514	Soziale Sonderleistungen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Sozialabteilung	Judith Mattern-Denzer

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Finanzielle Leistungen zur Abwendung wirtschaftlicher Notlagen (Unterhaltssicherung im Falle von Wehr- und Zivildienst) und zur wirtschaftlichen Sicherung einer schulischen Aus- und Fortbildung (Ausbildungsförderung, Aufstiegsfortbildungsförderung).
Auftragsgrundlage	Unterhaltssicherungsgesetz (USG), Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG), Aufstiegsfortbildungsförderungsgesetzgesetz (AFBG), Lastenausgleichsgesetz (LAG), Sozialgesetzbuch - Viertes Buch (SGB IV)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Wehr- bzw. Zivildienstleistende, junge Menschen in Aus- und Fortbildung sowie Personen, die weitergehender Hilfen bedürfen
Kostenträger	351410 Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz 351420 Leistungen nach dem Bundesausbildungsförderungsgesetz 351430 Leistungen nach dem Aufstiegsfortbildungsförderungsgesetz 351440 Sonstige soziale Sonderleistungen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 4013514 Soziale Sonderleistungen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-80.621,99	-80.078	-114.436	-116.153	-117.869	-119.587
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-80.621,99**	**-80.078**	**-114.436**	**-116.153**	**-117.869**	**-119.587**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-80.621,99**	**-80.078**	**-114.436**	**-116.153**	**-117.869**	**-119.587**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-80.621,99**	**-80.078**	**-114.436**	**-116.153**	**-117.869**	**-119.587**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-80.621,99**	**-80.078**	**-114.436**	**-116.153**	**-117.869**	**-119.587**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-80.621,99**	**-80.078**	**-114.436**	**-116.153**	**-117.869**	**-119.587**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-80.621,99**	**-80.078**	**-114.436**	**-116.153**	**-117.869**	**-119.587**

Produktbeschreibung Kostenstelle 4023117 Sonstige Hilfe in anderen Lebenslagen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	40	40 Teilhaushalt Abteilung 4
Referat	40-01	Referat 41
Kostenstelle	4023117	Sonstige Hilfe in anderen Lebenslagen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Sozialabteilung	Judith Mattern-Denzer

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Bei den sonstigen Hilfen handelt es sich in erster Linie um die Hilfen zur Gesundheit. Darüber hinaus werden auf die Besonderheit der Situation abgestellte weitere Hilfen angeboten.
Auftragsgrundlage	5., 8. und 9. Kapitel Sozialgesetzbuch XII (SGB XII); Landesausführungsgesetz (AGSGB XII)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Personen, die der weitergehenden Hilfe in besonderen Lebenslagen bedürfen.
Kostenträger	311710 Leistungen zur Gesundheit 311720 Hilfe in anderen Lebenslagen 311730 Schuldnerberatung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 4023117 Sonstige Hilfe in anderen Lebenslagen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	176.904,64	49.450	34.450	34.450	34.450	34.450
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**176.904,64**	**49.450**	**34.450**	**34.450**	**34.450**	**34.450**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-13.782,19	-13.643	-20.667	-20.976	-21.286	-21.596
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-404.123,75	-415.500	-355.500	-355.500	-355.500	-355.500
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-417.905,94**	**-429.143**	**-376.167**	**-376.476**	**-376.786**	**-377.096**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-241.001,30**	**-379.693**	**-341.717**	**-342.026**	**-342.336**	**-342.646**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-241.001,30**	**-379.693**	**-341.717**	**-342.026**	**-342.336**	**-342.646**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-241.001,30**	**-379.693**	**-341.717**	**-342.026**	**-342.336**	**-342.646**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-205.592,73**	**-379.693**	**-341.717**	**-342.026**	**-342.336**	**-342.646**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-205.592,73**	**-379.693**	**-341.717**	**-342.026**	**-342.336**	**-342.646**

Produktbeschreibung Kostenstelle 4023310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	40	40 Teilhaushalt Abteilung 4
Referat	40-01	Referat 41
Kostenstelle	4023310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Sozialabteilung	Judith Mattern-Denzer

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Die Landkreise gewähren Zuschüsse an Verbände und Vereine der freien Wohlfahrtspflege zur Gewährleistung eines entsprechenden Angebotes an ergänzenden Hilfen, insbesondere an Beratungsangeboten.
Auftragsgrundlage	Landesgesetz zur Sicherstellung und Weiterentwicklung der pflegerischen Angebotsstruktur (LflegeASG), Beschlüsse der Kreisgremien
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Verbände und Vereine der Wohlfahrtspflege
Kostenträger	331010 Förderung von Einrichtungen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 4023310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	27.264,09	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**27.264,09**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-5.582,66	-6.042	-8.297	-8.421	-8.546	-8.671
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-94.384,57	-54.000	-54.000	-54.000	-54.000	-54.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-2.582,29	-1.800	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-102.549,52**	**-61.842**	**-64.797**	**-64.921**	**-65.046**	**-65.171**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-75.285,43**	**-31.842**	**-34.797**	**-34.921**	**-35.046**	**-35.171**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-75.285,43**	**-31.842**	**-34.797**	**-34.921**	**-35.046**	**-35.171**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-75.285,43**	**-31.842**	**-34.797**	**-34.921**	**-35.046**	**-35.171**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-81.483,35**	**-31.842**	**-34.797**	**-34.921**	**-35.046**	**-35.171**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-81.483,35**	**-31.842**	**-34.797**	**-34.921**	**-35.046**	**-35.171**

Produktbeschreibung Kostenstelle 4033430 Betreuungswesen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	40	40 Teilhaushalt Abteilung 4
Referat	40-01	Referat 41
Kostenstelle	4033430	Betreuungswesen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Sozialabteilung	Carolin Bayer

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Rechtliche Betreuung volljähriger Menschen, die aufgrund einer psychischen Erkrankung oder einer körperlichen, geistigen oder seelischen Behinderung ihre Angelegenheiten ganz oder teilweise nicht besorgen können.
Auftragsgrundlage	Betreuungsbehördengesetz (BtBG), Landesausführungsgesetz (AGBtG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Psychisch kranke oder körperlich, geistig oder seelisch behinderte volljährige Menschen, ehrenamtliche Betreuer, Vereins- und Berufsbetreuer
Kostenträger	343010 Betreuungen 343020 Betreuer und Betreuungsvereine 343030 Vormundschaftsgerichtshilfe

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 4033430 Betreuungswesen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	872,70	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	520,00	750	750	750	750	750
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**1.392,70**	**750**	**750**	**750**	**750**	**750**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-217.793,67	-289.900	-287.794	-292.111	-296.427	-300.744
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-67.055,57	-75.500	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-565,75	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-285.414,99**	**-365.400**	**-367.794**	**-372.111**	**-376.427**	**-380.744**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-284.022,29**	**-364.650**	**-367.044**	**-371.361**	**-375.677**	**-379.994**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-284.022,29**	**-364.650**	**-367.044**	**-371.361**	**-375.677**	**-379.994**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-284.022,29**	**-364.650**	**-367.044**	**-371.361**	**-375.677**	**-379.994**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-284.053,70**	**-364.650**	**-367.044**	**-371.361**	**-375.677**	**-379.994**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-284.053,70**	**-364.650**	**-367.044**	**-371.361**	**-375.677**	**-379.994**

Produktbeschreibung Kostenstelle 4043122 Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	40	40 Teilhaushalt Abteilung 4
Referat	40-01	Referat 41
Kostenstelle	4043122	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Sozialabteilung	Judith Mattern-Denzer

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Zum 01.01.2005 Arbeitslosen- und Sozialhilfe ("Hartz IV") zusammengeführt. Die Kommunen bzw. die Jobcenter gewähren Leistungen für die Kosten der Unterkunft einschließlich Heizung und auf Antrag einmalige Leistungen.
Auftragsgrundlage	3. Kapitel Sozialgesetzbuch II (SGB II)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Erwerbsfähige Hilfebedürftige und mit ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft lebende Personen.
Kostenträger	312220 Leistungen zur Sicherung der Unterkunft und Heizung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 4043122 Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	845,87	0	0	0	0	0
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	8.695.258,14	8.711.600	9.876.200	9.876.200	9.876.200	9.876.200
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	439.826,81	450.000	480.000	480.000	480.000	480.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**9.135.930,82**	**9.161.600**	**10.356.200**	**10.356.200**	**10.356.200**	**10.356.200**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-430.158,29	-547.252	-399.083	-405.070	-411.055	-417.041
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-722.650,84	-710.000	-750.000	-750.000	-750.000	-750.000
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-9.726.350,00	-9.555.000	-10.510.000	-10.710.000	-10.914.000	-11.122.080
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-1.258,53	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-10.880.417,66**	**-10.812.252**	**-11.659.083**	**-11.865.070**	**-12.075.055**	**-12.289.121**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-1.744.486,84**	**-1.650.652**	**-1.302.883**	**-1.508.870**	**-1.718.855**	**-1.932.921**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-1.744.486,84**	**-1.650.652**	**-1.302.883**	**-1.508.870**	**-1.718.855**	**-1.932.921**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-1.744.486,84**	**-1.650.652**	**-1.302.883**	**-1.508.870**	**-1.718.855**	**-1.932.921**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-1.925.110,66**	**-1.650.652**	**-1.302.883**	**-1.508.870**	**-1.718.855**	**-1.932.921**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-1.925.110,66**	**-1.650.652**	**-1.302.883**	**-1.508.870**	**-1.718.855**	**-1.932.921**

Produktbeschreibung Kostenstelle 4023161 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	40	40 Teilhaushalt Abteilung 4
Referat	40-02	Referat 42
Kostenstelle	4023161	Leistungen zur medizinischen Rehabilitation

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Sozialabteilung	Daniela Fuchs

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Die medizinische Rehabilitation stellt neben der beruflichen und der sozialen eine weitere Form der Rehabilitation dar. Leistungen zur medizinischen Rehabilitation umfassen insbesondere die Behandlung durch Ärzte, Zahnärzte und Angehörige anderer Heilberufe, wenn über die kurative Versorgung hinaus der mehrdimensionale und interdisziplinäre Ansatz der medizinischen Rehabilitation erforderlich ist.
Auftragsgrundlage	Teil 2 Kapitel 3 Sozialgesetzbuch IX (SGB IX); Landesausführungsgesetz (AGSGB IX)
Zieldefinition	Im Vordergrund der medizinischen Rehabilitationsleistungen steht die positive Beeinflussung der Behinderung einschließlich chronischer Krankheiten, der Pflegebedürftigkeit und / oder der Erwerbsfähigkeit.
Kennzahlen	
Zielgruppen	Behinderte Menschen bzw. von einer Behinderung bedrohte Menschen, die rehabilitationsbedürftig und rehabilitationsfähig sind.
Kostenträger	316110 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 4023161 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	5.700,74	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**5.700,74**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	-16.030	-16.271	-16.510	-16.752
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-12.460,06	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-12.460,06**	**-10.500**	**-26.530**	**-26.771**	**-27.010**	**-27.252**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-6.759,32**	**-5.500**	**-21.530**	**-21.771**	**-22.010**	**-22.252**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-6.759,32**	**-5.500**	**-21.530**	**-21.771**	**-22.010**	**-22.252**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-6.759,32**	**-5.500**	**-21.530**	**-21.771**	**-22.010**	**-22.252**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-7.088,45**	**-5.500**	**-21.530**	**-21.771**	**-22.010**	**-22.252**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-7.088,45**	**-5.500**	**-21.530**	**-21.771**	**-22.010**	**-22.252**

Produktbeschreibung Kostenstelle 4023162 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	40	40 Teilhaushalt Abteilung 4
Referat	40-02	Referat 42
Kostenstelle	4023162	Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Sozialabteilung	Daniela Fuchs

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Zur Teilhabe am Arbeitsleben werden die erforderlichen Leistungen erbracht, um die Erwerbsfähigkeit von Menschen mit Behinderungen oder von Behinderung bedrohter Menschen entsprechend ihrer Leistungsfähigkeit zu erhalten, zu verbessern, herzustellen oder wiederherzustellen und ihre Teilhabe am Arbeitsleben möglichst auf Dauer zu sichern.
Auftragsgrundlage	Teil 2 Kapitel 4 Sozialgesetzbuch IX (SGB IX); Landesausführungsgesetz (AGSGB IX)
Zieldefinition	Ziel ist es, eine erheblich gefährdete oder bereits geminderte Erwerbsfähigkeit wesentlich zu bessern oder wiederherzustellen, zumindest aber eine Verschlechterung abzuwenden.
Kennzahlen	
Zielgruppen	Personen, deren Erwerbsfähigkeit erheblich gefährdet oder bereits gemindert ist.
Kostenträger	316210 Leistungen zur Beschäftigung - WfbM extern 316211 Leistungen zur Beschäftigung - WfbM intern 316212 Leistungen zur Beschäftigung - WfbM intern ogA 316213 Leistungen zur Beschäftigung - Budget für Arbeit 316214 Leistungen zur Beschäftigung - Budget für Ausbildung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 4023162 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	137,70	0	0	0	0	0
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	3.553.300,88	3.310.500	3.850.500	3.850.500	3.850.500	3.850.500
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**3.553.438,58**	**3.310.500**	**3.850.500**	**3.850.500**	**3.850.500**	**3.850.500**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-42.891,14	-50.789	-115.560	-117.293	-119.025	-120.759
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-7.376.904,58	-6.621.000	-7.701.000	-7.851.000	-8.004.000	-8.160.060
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-244,17	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-7.420.039,89**	**-6.671.789**	**-7.816.560**	**-7.968.293**	**-8.123.025**	**-8.280.819**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-3.866.601,31**	**-3.361.289**	**-3.966.060**	**-4.117.793**	**-4.272.525**	**-4.430.319**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-3.866.601,31**	**-3.361.289**	**-3.966.060**	**-4.117.793**	**-4.272.525**	**-4.430.319**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-3.866.601,31**	**-3.361.289**	**-3.966.060**	**-4.117.793**	**-4.272.525**	**-4.430.319**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-4.131.367,78**	**-3.361.289**	**-3.966.060**	**-4.117.793**	**-4.272.525**	**-4.430.319**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-4.131.367,78**	**-3.361.289**	**-3.966.060**	**-4.117.793**	**-4.272.525**	**-4.430.319**

Produktbeschreibung Kostenstelle 4023163 Leistungen zur Teilhabe an Bildung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	40	40 Teilhaushalt Abteilung 4
Referat	40-02	Referat 42
Kostenstelle	4023163	Leistungen zur Teilhabe an Bildung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Sozialabteilung	Daniela Fuchs

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Zur Teilhabe an Bildung werden unterstützende Leistungen erbracht, die erforderlich sind, damit Menschen mit Behinderungen Bildungsangebote gleichberechtigt wahrnehmen können.
Auftragsgrundlage	Teil 2 Kapitel 5 Sozialgesetzbuch IX (SGB IX); Landesausführungsgesetz (AGSGB IX)
Zieldefinition	Ziel ist es, behinderten Menschen die gleichberechtigte Wahrnehmung von Bildungsangeboten zu ermöglichen.
Kennzahlen	
Zielgruppen	Menschen mit Behinderungen, die Bildungsangebote wahrnehmen möchten.
Kostenträger	316310 Leistungen zur Teilhabe an Bildung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 4023163 Leistungen zur Teilhabe an Bildung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	43.748,12	20.000	37.500	37.500	37.500	37.500
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**43.748,12**	**20.000**	**37.500**	**37.500**	**37.500**	**37.500**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-37.283,37	-40.095	-52.671	-53.462	-54.252	-55.041
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-927.767,13	-690.000	-835.000	-835.000	-835.000	-835.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-60,42	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-965.110,92**	**-730.095**	**-887.671**	**-888.462**	**-889.252**	**-890.041**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-921.362,80**	**-710.095**	**-850.171**	**-850.962**	**-851.752**	**-852.541**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-921.362,80**	**-710.095**	**-850.171**	**-850.962**	**-851.752**	**-852.541**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-921.362,80**	**-710.095**	**-850.171**	**-850.962**	**-851.752**	**-852.541**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-918.573,03**	**-710.095**	**-850.171**	**-850.962**	**-851.752**	**-852.541**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-918.573,03**	**-710.095**	**-850.171**	**-850.962**	**-851.752**	**-852.541**

Produktbeschreibung Kostenstelle 4023164 Leistungen zur sozialen Teilhabe

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	40	40 Teilhaushalt Abteilung 4
Referat	40-02	Referat 42
Kostenstelle	4023164	Leistungen zur sozialen Teilhabe

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Sozialabteilung	Daniela Fuchs

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Die Soziale Rehabilitation will Menschen mit Behinderung die gleichberechtigte Teilhabe am Leben in der Gesellschaft ermöglichen oder sichern, so dass sie so weit wie möglich unabhängig von Pflege sind, sofern nicht Leistungen zur medizinischen Rehabilitation, Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsle-ben oder Unterhaltssichernde und andere ergänzende Leistungen vorrangig erbracht werden.
Auftragsgrundlage	Teil 2 Kapitel 6 Sozialgesetzbuch IX (SGB IX); Landesausführungsgesetz (AGSGB IX)
Zieldefinition	Gleichberechtigte Teilhabe von Menschen mit Behinderungen am Leben in der Gesellschaft ermöglichen oder erleichtern.
Kennzahlen	
Zielgruppen	Menschen mit Behinderungen, denen eine gleichberechtigte Teilnahme am Leben in der Gesellschaft ohne Hilfe nicht möglich ist.
Kostenträger	316410 Leistungen für Wohnraum 316420 Assistenzleistungen - außerhalb besonderer Wohnformen 316421 Assistenzleistungen - innerhalb besonderer Wohnformen 316422 Assistenzleistungen - innerhalb besonderer Wohnformen ogA 316423 Assistenzleistungen - Integrationshilfen Kita´s 316430 Heilpädagogische Leistungen - Frühförderung 316431 Heilpädagogische Leistungen - Förderkindergarten 316440 Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse - Tagesstätten 316441 Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse - Tafö extern 316442 Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse - Tafö intern 316443 Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse - Tafö intern ogA 316490 Sonstige Leistungen zur Sozialen Teilhabe

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 4023164 Leistungen zur sozialen Teilhabe

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	505,63	0	0	0	0	0
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	7.079.428,98	7.122.101	8.044.000	8.044.000	8.044.000	8.044.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**7.079.934,61**	**7.122.101**	**8.044.000**	**8.044.000**	**8.044.000**	**8.044.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-487.082,97	-509.889	-415.202	-421.428	-427.655	-433.882
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-15.556.614,75	-15.811.884	-18.289.000	-18.545.000	-18.806.120	-19.072.462
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-899,07	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-16.044.596,79**	**-16.321.773**	**-18.704.202**	**-18.966.428**	**-19.233.775**	**-19.506.344**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-8.964.662,18**	**-9.199.672**	**-10.660.202**	**-10.922.428**	**-11.189.775**	**-11.462.344**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-8.964.662,18**	**-9.199.672**	**-10.660.202**	**-10.922.428**	**-11.189.775**	**-11.462.344**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-8.964.662,18**	**-9.199.672**	**-10.660.202**	**-10.922.428**	**-11.189.775**	**-11.462.344**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-10.933.032,46**	**-9.199.672**	**-10.660.202**	**-10.922.428**	**-11.189.775**	**-11.462.344**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-10.933.032,46**	**-9.199.672**	**-10.660.202**	**-10.922.428**	**-11.189.775**	**-11.462.344**

Produktbeschreibung Kostenstelle 4023169 Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	40	40 Teilhaushalt Abteilung 4
Referat	40-02	Referat 42
Kostenstelle	4023169	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialabteilung	Daniela Fuchs

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Die Sonstigen Leistungen umfassen Eingliederungshilfeleistungen, die nicht von den Produkten 3161-3164 abgedeckt sind, inklusive der Mitgliedschaft in der kommunalen Gesellschaft zur Beratung in der Eingliederungshilfe. Das Produkt ist erforderlich, da der bundesgesetzliche Leistungskatalog nicht abschließend deklariert ist. Außerdem werden unter diesem Produkt die Fälle ausgewiesen, in denen der Landkreis als zweitangegangener Träger entscheiden muss (§§ 14-16 SGB IX).
Auftragsgrundlage	Alle Bücher des SGB einschließlich seiner Sondergesetze, Landesausführungsgesetz (AGSGB IX)
Zieldefinition	Behinderten Menschen mehr Möglichkeiten der Teilhabe zu schaffen und mehr Selbstbestimmung zu ermöglichen.
Kennzahlen	
Zielgruppen	Menschen mit (drohenden) Behinderungen und Schwerbehinderungen die (drohende) erhebliche Teilhabeeinschränkungen aufweisen.
Kostenträger	316910 Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe 316920 Leistungen als zweitangegangener Träger

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 4023169 Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	-6.289	-6.384	-6.479	-6.573
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-18.891,04	-17.400	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-18.891,04**	**-17.400**	**-26.289**	**-26.384**	**-26.479**	**-26.573**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-18.891,04**	**-17.400**	**-26.289**	**-26.384**	**-26.479**	**-26.573**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-18.891,04**	**-17.400**	**-26.289**	**-26.384**	**-26.479**	**-26.573**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-18.891,04**	**-17.400**	**-26.289**	**-26.384**	**-26.479**	**-26.573**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-16.085,99**	**-17.400**	**-26.289**	**-26.384**	**-26.479**	**-26.573**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-16.085,99**	**-17.400**	**-26.289**	**-26.384**	**-26.479**	**-26.573**

Produktbeschreibung Kostenstelle 4013511 Wohngeld

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	40	40 Teilhaushalt Abteilung 4
Referat	40-03	Referat 43
Kostenstelle	4013511	Wohngeld

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Sozialabteilung	Florian Philippi

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Finanzielle Hilfen zur Sicherstellung eines angemessenen und familiengerechten Wohnens unter Berücksichtigung der Einkommensverhältnisse der Antragsteller.
Auftragsgrundlage	Wohngeldgesetz (WoGG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Familien und Personen mit geringen Einkünften
Kostenträger	351110 Mietzuschuss 351120 Lastenzuschuss

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 4013511 Wohngeld

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	589,38	0	0	0	0	0
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	7.107,13	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**7.696,51**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-176.764,14	-204.416	-165.239	-167.718	-170.195	-172.676
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-18.590,88	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-195.355,02**	**-204.416**	**-165.239**	**-167.718**	**-170.195**	**-172.676**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-187.658,51**	**-204.416**	**-165.239**	**-167.718**	**-170.195**	**-172.676**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-187.658,51**	**-204.416**	**-165.239**	**-167.718**	**-170.195**	**-172.676**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-187.658,51**	**-204.416**	**-165.239**	**-167.718**	**-170.195**	**-172.676**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-176.450,24**	**-204.416**	**-165.239**	**-167.718**	**-170.195**	**-172.676**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-176.450,24**	**-204.416**	**-165.239**	**-167.718**	**-170.195**	**-172.676**

Produktbeschreibung Kostenstelle 4013512 Landspflege- und Landesblindengeld

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	40	40 Teilhaushalt Abteilung 4
Referat	40-03	Referat 43
Kostenstelle	4013512	Landspflege- und Landesblindengeld

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Sozialabteilung	Florian Philippi

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Pauschale Finanzhilfen zum Ausgleich der durch die Behinderung bedingten Mehraufwendungen für Blinde und Schwerstbehinderte.
Auftragsgrundlage	Landespflegegeldgesetz (LPflGG), Landesblindengeldgesetz (LBliGG); Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Blinde und Schwerstbehinderte
Kostenträger	351210 Leistungen nach dem Landespflegegeldgesetz 351220 Leistungen nach dem Landesblindengeldgesetz

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 4013512 Landspflege- und Landesblindengeld

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178.477,68	200.375	215.375	215.375	215.375	215.375
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	103,84	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**178.581,52**	**200.375**	**215.375**	**215.375**	**215.375**	**215.375**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-5.328,51	-5.600	-8.585	-8.714	-8.842	-8.972
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-272.441,64	-303.500	-320.500	-320.500	-320.500	-320.500
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-277.770,15**	**-309.100**	**-329.085**	**-329.214**	**-329.342**	**-329.472**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-99.188,63**	**-108.725**	**-113.710**	**-113.839**	**-113.967**	**-114.097**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-99.188,63**	**-108.725**	**-113.710**	**-113.839**	**-113.967**	**-114.097**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-99.188,63**	**-108.725**	**-113.710**	**-113.839**	**-113.967**	**-114.097**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-82.533,20**	**-108.725**	**-113.710**	**-113.839**	**-113.967**	**-114.097**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-82.533,20**	**-108.725**	**-113.710**	**-113.839**	**-113.967**	**-114.097**

Produktbeschreibung Kostenstelle 4023116 Hilfe zur Pflege

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	40	40 Teilhaushalt Abteilung 4
Referat	40-03	Referat 43
Kostenstelle	4023116	Hilfe zur Pflege

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Sozialabteilung	Florian Philippi

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Hilfe zur Pflege erhalten Personen, die wegen Krankheit oder Behinderung für die gewöhnlichen oder regelmäßig wiederkehrenden Verrichtungen im Ablauf des täglichen Lebens auf Dauer, voraussichtlich für mindestens 6 Monate, in erheblichem oder höherem Maß der Hilfe bedürfen. Hilfe zur Pflege umfasst häusliche Pflege, Hilfsmittel, teilstationäre Pflege, Kurzzeitpflege und vollstationäre Pflege. Dabei haben ambulante Hilfen Vorrang vor stationären Hilfen.
Auftragsgrundlage	7. Kapitel Sozialgesetzbuch XII (SGB XII), Landesgesetz zur Sicherstellung und Weiterentwicklung der pflegerischen Angebotsstruktur (LPflegeASG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Personen, die infolge von Krankheit oder Behinderung so hilflos sind, dass sie nicht ohne Betreuung oder Pflege bleiben können.
Kostenträger	311610 Ambulante Hilfe zur Pflege 311620 Andere ambulante Leistungen 311630 Stationäre Hilfe zur Pflege 311640 Kurzzeitpflege 311650 Tagespflege 311660 Trägerschaft Beratungs- und Koordinierungsstellen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 4023116 Hilfe zur Pflege

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	214.626,00	214.500	214.500	214.500	214.500	214.500
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.114.953,07	2.220.500	2.416.500	2.416.500	2.416.500	2.416.500
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	1.927,53	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**2.331.506,60**	**2.435.000**	**2.631.000**	**2.631.000**	**2.631.000**	**2.631.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-523.410,31	-554.885	-494.631	-502.053	-509.468	-516.890
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.403,92	-12.500	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-4.151.736,26	-4.197.500	-4.182.500	-4.262.500	-4.344.100	-4.427.332
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-4.920,53	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-4.692.471,02**	**-4.764.885**	**-4.704.631**	**-4.792.053**	**-4.881.068**	**-4.971.722**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-2.360.964,42**	**-2.329.885**	**-2.073.631**	**-2.161.053**	**-2.250.068**	**-2.340.722**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-2.360.964,42**	**-2.329.885**	**-2.073.631**	**-2.161.053**	**-2.250.068**	**-2.340.722**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-2.360.964,42**	**-2.329.885**	**-2.073.631**	**-2.161.053**	**-2.250.068**	**-2.340.722**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-2.060.461,30**	**-2.329.885**	**-2.073.631**	**-2.161.053**	**-2.250.068**	**-2.340.722**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-2.060.461,30**	**-2.329.885**	**-2.073.631**	**-2.161.053**	**-2.250.068**	**-2.340.722**

Produktbeschreibung Kostenstelle 3011225 Regelung des Aufenthaltes von Ausländern

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	40	40 Teilhaushalt Abteilung 4
Referat	40-04	Referat 44
Kostenstelle	3011225	Regelung des Aufenthaltes von Ausländern

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Recht, Gesundheit, Ausländerbehörde	Sabine Vogler

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Zu den Aufgaben der Kreisverwaltung gehören aufenthaltsrechtliche und die Ausreise begründende Bestimmungen sowie die laufende Betreuung, Überwachung und Aufenthaltsgestattung.
Auftragsgrundlage	Gesetz über den Aufenthalt, die Erwerbstätigkeit und die Integration von Ausländern im Bundesgebiet (Aufenthaltsgesetz -AufenthG-); Asylverfahrensgesetz (AsylVfG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Ausländer, Freizügigkeitsberechtigte Unionsbürger und ihre Familienangehörigen, Ausländer die Schutz als politisch Verfolgte (etc.) beantragen
Kostenträger	122510 Aufenthaltstitel 122520 Aufenthaltsbeendende Maßnahmen 122530 Integrationsmaßnahmen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 3011225 Regelung des Aufenthaltes von Ausländern

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.716,93	14.400	18.200	18.200	18.200	18.200
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.821,95	75.000	85.000	85.000	85.000	85.000
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	46,00	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**87.584,88**	**90.400**	**104.200**	**104.200**	**104.200**	**104.200**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-661.892,63	-882.024	-729.330	-740.270	-751.210	-762.149
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.199,27	-84.400	-84.400	-84.400	-84.400	-84.400
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-1.936,00	0	-200	-200	-200	-200
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-1.124,74	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-736.152,64**	**-986.424**	**-833.930**	**-844.870**	**-855.810**	**-866.749**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-648.567,76**	**-896.024**	**-729.730**	**-740.670**	**-751.610**	**-762.549**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-648.567,76**	**-896.024**	**-729.730**	**-740.670**	**-751.610**	**-762.549**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-648.567,76**	**-896.024**	**-729.730**	**-740.670**	**-751.610**	**-762.549**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-626.609,12**	**-896.024**	**-729.730**	**-740.670**	**-751.610**	**-762.549**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-626.609,12**	**-896.024**	**-729.730**	**-740.670**	**-751.610**	**-762.549**

Teilhaushalt 50 (Abteilung 5)

Geschäftsbereich: Frau Heike Frey

Zugehörige Produkte:

5009999		Führung und Leitung THH 50
5013637	Ref. 51	Amtsvormundschaft
5023513	Ref. 52	Elterngeld
5023610	Ref. 52	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege
5023620	Ref. 52	Jugendarbeit
5023631	Ref. 52	Schul- und Jugendsozialarbeit
5023650	Ref. 52	Tageseinrichtungen für Kinder
5024210	Ref. 52	Förderung des Sports
5033632	Ref. 53	Förderung der Erziehung in der Familie
5033633	Ref. 53	Hilfe zur Erziehung
5033635	Ref. 53	Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen
5033636	Ref. 53	Adoptionsvermittlung
5033638	Ref. 53	Familien- und Jugendgerichtshilfe
5013410	Ref. 54	Unterhaltsvorschussleistungen

Bewirtschaftungsregelungen

1. Deckungsfähigkeit

Die Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig, sofern dies zu keiner Minderung des Jahresergebnisses führt (§ 16 Abs. 1 GemHVO).
Teilhaushaltübergreifend bilden die Ansätze folgender Konten eine eigenständige Bewirtschaftungseinheit und sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 2 GemHVO):

Kontengruppe 50,51	Personal- und Versorgungsaufwendungen
Kontengruppe 53	Bilanzielle Abschreibungen

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie Verpflichtungsermächtigungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 3 GemHVO).

2. Zweckbindung

Zweckbestimmte Erträge / Einzahlungen aus Entgelten sind zweckgebunden zu verwenden. Mehrerträge / Einzahlungen der sozialen Sicherung (Kto. 42) berechtigen zu Mehraufwendungen / Auszahlungen der sozialen Sicherung (Kto. 55).

3. Übertragbarkeit

Die Ansätze für Auszahlungen des Landkreises für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind übertragbar.

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 50 Teilhaushalt Abteilung 5

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.620.499,09	18.079.400	21.350.000	21.350.000	21.350.000	21.350.000
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	5.655.109,28	7.200.800	7.059.371	7.059.371	7.059.371	7.059.371
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36,00	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.307.063,37	1.700.500	1.700.500	1.700.500	1.700.500	1.700.500
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	1.405.961,61	917.100	917.200	917.200	917.200	917.200
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**22.988.669,35**	**27.905.600**	**31.034.871**	**31.034.871**	**31.034.871**	**31.034.871**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-3.408.813,08	-3.950.234	-4.728.588	-4.799.525	-4.870.449	-4.941.378
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.303,02	-16.500	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100
E 11	- Abschreibungen	-54.634,05	-51.432	-209.032	-209.032	-209.032	-209.032
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-30.198.745,81	-33.876.200	-39.421.200	-40.984.200	-42.609.720	-44.300.260
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-18.367.348,80	-21.087.600	-20.284.200	-20.641.820	-21.013.744	-21.400.545
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-1.963.617,75	-1.213.499	-1.214.138	-1.214.138	-1.214.138	-1.214.138
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-54.008.462,51**	**-60.195.465**	**-65.869.258**	**-67.860.815**	**-69.929.183**	**-72.077.453**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-31.019.793,16**	**-32.289.865**	**-34.834.387**	**-36.825.944**	**-38.894.312**	**-41.042.582**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-31.019.793,16**	**-32.289.865**	**-34.834.387**	**-36.825.944**	**-38.894.312**	**-41.042.582**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-31.019.793,16**	**-32.289.865**	**-34.834.387**	**-36.825.944**	**-38.894.312**	**-41.042.582**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-34.702.026,92**	**-31.938.433**	**-34.325.355**	**-36.316.912**	**-38.385.280**	**-40.533.550**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	- Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-1.781.281	-1.432.808	-1.000.000	-500.000
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**-1.781.281**	**-1.432.808**	**-1.000.000**	**-500.000**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**-1.781.281**	**-1.432.808**	**-1.000.000**	**-500.000**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-34.702.026,92**	**-31.938.433**	**-36.106.636**	**-37.749.720**	**-39.385.280**	**-41.033.550**

Investitionen Tageseinrichtungen für Kinder

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I25ZUW-000 Investionskostenzuschüsse KiTa-Bau	0	0	0	0	0	-290.866	-500.000
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	-290.866	-500.000
I25ZUW-001 Invest.-Zuw. Kita Dannenfels	0	0	-51.948	-51.948	-51.948	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-51.948	-51.948	-51.948	0	0
I25ZUW-002 Invest.-Zuw. Kita Gundersweiler	0	0	-78.202	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-78.202	0	0	0	0
I25ZUW-003 Invest.-Zuw. Kita St. Alban	0	0	-40.050	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-40.050	0	0	0	0
I25ZUW-004 Invest.-Zuw. Kita Stetten	0	0	-70.082	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-70.082	0	0	0	0
I25ZUW-005 Invest.-Zuw. Kita Winnweiler (komm.)	0	0	-232.728	-232.727	-232.727	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-232.728	-232.727	-232.727	0	0
I25ZUW-006 Invest.-Zuw. Kita Börrstadt	0	0	-10.000	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-10.000	0	0	0	0
I25ZUW-007 Invest.-Zuw. Kita Rockenhausen (prot.)	0	0	-89.400	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-89.400	0	0	0	0
I25ZUW-008 Invest.-Zuw. Kita Winnweiler (prot.)	0	0	-8.745	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-8.745	0	0	0	0
I25ZUW-009 Invest.-Zuw. Kita Rockenhausen (kath.)	0	0	-2.461	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-2.461	0	0	0	0
I25ZUW-010 Invest.-Zuw. Kita Albisheim	0	0	-439.000	-439.000	-439.000	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-439.000	-439.000	-439.000	0	0
I25ZUW-011 Invest.-Zuw. Kita Eisenberg	0	0	-709.133	-1.418.267	-709.133	-709.134	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-709.133	-1.418.267	-709.133	-709.134	0
I25ZUW-012 Invest.-Zuw. Kita Göllheim (prot.)	0	0	-4.177	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-4.177	0	0	0	0
I25ZUW-013 Invest.-Zuw. Kita Münchweiler	0	0	-45.355	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-45.355	0	0	0	0

Produktbeschreibung Kostenstelle 5009999 Führung und Leitung THH 50

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	50	50 Teilhaushalt Abteilung 5
Referat	50-VOR	50 Vorgeschaltet
Kostenstelle	5009999	Führung und Leitung THH 50

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Jugendamt	Heike Frey

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	kann
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Sicherstellung einer sachlich richtigen, kundenfreundlichen und wirtschaftlichen Aufgabenerledigung durch Wahrnehmung der Führungs- und Leitungsaufgaben der Fachabteilungsleitung (Personalverantwortung, Konferenzen/Abstimmungen, Finanzverantwortung, Gremienarbeit, Organisationsverantwortung, Materialzusammenstellung/Zuarbeit für die Verwaltungsführung, Fachverantwortung)Betreuung der Branchensoftware (EDV-Ansprechpartner, soweit nicht bei Produkt 1144)
Auftragsgrundlage	Produkt- und Organisationshandbuch, EDV-Betreuungskonzept
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Mitarbeiter, Verwaltungsführung
Kostenträger	900051 Führungs- und Leitungsaufgaben 900052 Branchensoftwarebetreuung 900053 Assistenz der Abteilungsleitung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 5009999 Führung und Leitung THH 50

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-257.124,22	-202.659	-194.431	-197.349	-200.264	-203.180
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-3.533,42	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-260.657,64**	**-202.659**	**-194.431**	**-197.349**	**-200.264**	**-203.180**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-260.657,64**	**-202.659**	**-194.431**	**-197.349**	**-200.264**	**-203.180**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-260.657,64**	**-202.659**	**-194.431**	**-197.349**	**-200.264**	**-203.180**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-260.657,64**	**-202.659**	**-194.431**	**-197.349**	**-200.264**	**-203.180**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-232.594,32**	**-202.659**	**-194.431**	**-197.349**	**-200.264**	**-203.180**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-232.594,32**	**-202.659**	**-194.431**	**-197.349**	**-200.264**	**-203.180**

Produktbeschreibung Kostenstelle 5013637 Amtsvormundschaft

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	50	50 Teilhaushalt Abteilung 5
Referat	50-01	Referat 51
Kostenstelle	5013637	Amtsvormundschaft

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Jugendamt	Heike Frey

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Das Jugendamt wird in den vom Bürgerlichen Gesetzbuch vorgesehenen Fällen Beistand, Amtspfleger oder Amtsvormund. Der Bereich des Unterhaltsrechts beinhaltet die Bandbreite von der Beratung bis zum Führen von Unterhaltsprozessen und dem Betreiben der Zwangsvollstreckung aus Unterhaltstiteln.
Auftragsgrundlage	SGB VIII, Bürgerliches Gesetzbuch (BGB).
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Minderjährige und volljährige Kinder, Mütter und Väter, Alleinerziehende, Gerichte.
Kostenträger	363710 Amtsvormundschaft 363720 Pflegschaft 363730 Beistandschaft 363740 Beurkundungen 363750 Beratungsleistungen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 5013637 Amtsvormundschaft

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	510,41	0	0	0	0	0
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	500	500	500	500
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	100	100	100	100	100
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**510,41**	**600**	**600**	**600**	**600**	**600**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-429.930,83	-494.933	-486.144	-493.437	-500.728	-508.022
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-292,06	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-8.862,08	-4.949	-4.998	-4.998	-4.998	-4.998
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-439.084,97**	**-502.382**	**-493.642**	**-500.935**	**-508.226**	**-515.520**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-438.574,56**	**-501.782**	**-493.042**	**-500.335**	**-507.626**	**-514.920**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-438.574,56**	**-501.782**	**-493.042**	**-500.335**	**-507.626**	**-514.920**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-438.574,56**	**-501.782**	**-493.042**	**-500.335**	**-507.626**	**-514.920**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-444.799,86**	**-501.782**	**-493.042**	**-500.335**	**-507.626**	**-514.920**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-444.799,86**	**-501.782**	**-493.042**	**-500.335**	**-507.626**	**-514.920**

Produktbeschreibung Kostenstelle 5023513 Elterngeld

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	50	50 Teilhaushalt Abteilung 5
Referat	50-02	Referat 52
Kostenstelle	5023513	Elterngeld

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Jugendamt	Melanie Gebhardt

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Finanzielle Leistung an Eltern, die in der Frühphase der Elternschaft selbst die Betreuung des Kindes übernehmen. Basiselterngeld: In den ersten 14 Monaten nach Geburt eines Kindes erhalten Eltern 65-100% Ihres Gehaltes vor Geburt. Dabei stehen mtl. mindestens 300 Euro, höchstens 1.800 Euro zur Verfügung. Elterngeld Plus: Das Elterngeld plus richtet sich an Eltern, die früher in den Beruf zurückkehren möchten. Es berechnet sich wie das Basiselterngeld, beträgt aber maximal die Hälfte des Eltern-geldbetrages, der Eltern ohne Teilzeiteinkommen nach Geburt zustünde. Dafür wird über den doppelten Zeitraum gezahlt.
Auftragsgrundlage	Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Eltern mit Kindern bis zum 12. bzw. 14. Lebensmonat
Kostenträger	351320 Elterngeld

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 5023513 Elterngeld

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-63.867,17	-66.392	-74.431	-75.549	-76.664	-77.781
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-63.867,17**	**-66.392**	**-74.431**	**-75.549**	**-76.664**	**-77.781**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-63.867,17**	**-66.392**	**-74.431**	**-75.549**	**-76.664**	**-77.781**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-63.867,17**	**-66.392**	**-74.431**	**-75.549**	**-76.664**	**-77.781**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-63.867,17**	**-66.392**	**-74.431**	**-75.549**	**-76.664**	**-77.781**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-63.746,31**	**-66.392**	**-74.431**	**-75.549**	**-76.664**	**-77.781**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-63.746,31**	**-66.392**	**-74.431**	**-75.549**	**-76.664**	**-77.781**

Produktbeschreibung Kostenstelle 5023610 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/pflege

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	50	50 Teilhaushalt Abteilung 5
Referat	50-02	Referat 52
Kostenstelle	5023610	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/pflege

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Jugendamt	Melanie Gebhardt

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Förderung von Eltern mit geringem Einkommen durch Übernahme der Elternbeiträge in Kindergärten, Horten und anderen Einrichtungen. Zur Förderung der Entwicklung des Kindes in den ersten Lebensjahren kann auch eine Betreuungsperson für einen Teil des Tages oder ganztags entweder im eigenen oder im Haushalt des Personensorgeberechtigten vermittelt werden. Durch diese Förderungen sollen die Vereinbarkeit von Familie und Beruf erleichtert und Alleinerziehende und finanz-schwache Familien unterstützt werden.
Auftragsgrundlage	Kinder- und Jugendhilfegesetz KJHG, Kindertagesstättengesetz (KitaG).
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Eltern und Alleinerziehende mit Kindern
Kostenträger	361010 Übernahme von Elternbeiträgen in Tageseinrichtungen 361020 Zuschüsse für Tagespflegestellen 361030 Vermittlung von Betreuungsstellen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 5023610 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/pflege

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	277,09	0	0	0	0	0
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	34.476,52	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**34.753,61**	**40.600**	**40.600**	**40.600**	**40.600**	**40.600**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-130.079,31	-143.969	-70.914	-71.978	-73.043	-74.105
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-162.956,48	-227.000	-205.000	-205.000	-205.000	-205.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-645,11	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-293.680,90**	**-370.969**	**-275.914**	**-276.978**	**-278.043**	**-279.105**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-258.927,29**	**-330.369**	**-235.314**	**-236.378**	**-237.443**	**-238.505**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-258.927,29**	**-330.369**	**-235.314**	**-236.378**	**-237.443**	**-238.505**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-258.927,29**	**-330.369**	**-235.314**	**-236.378**	**-237.443**	**-238.505**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-261.396,73**	**-330.369**	**-235.314**	**-236.378**	**-237.443**	**-238.505**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-261.396,73**	**-330.369**	**-235.314**	**-236.378**	**-237.443**	**-238.505**

Produktbeschreibung Kostenstelle 5023620 Jugendarbeit

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	50	50 Teilhaushalt Abteilung 5
Referat	50-02	Referat 52
Kostenstelle	5023620	Jugendarbeit

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Jugendamt	Melanie Gebhardt

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Bereitstellung von geeigneten Angeboten der Kinder- und Jugendarbeit zur Förderung der Entwicklung junger Menschen; Beratung/Unterstützung von verbandlicher/kirchlicher Kinder- und Jugendarbeit ; Förderung der eigenverantwortlichen Tätigkeit der Jugendverbände und Jugendgruppen.
Auftragsgrundlage	Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Richtlinien des Landkreises.
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene vom 6.bis zum 27. Lebensjahr; Mitarbeiter der verbandlichen, kirchlichen und kommunalen Kinder- und Jugendarbeit, Jugendgruppen und Jugendverbände.
Kostenträger	362010 Jugendarbeit 362020 Förderung der Jugendarbeit 362030 Fortbildung Mitarbeiter freier Träger

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 5023620 Jugendarbeit

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20.428,97	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36,00	200	200	200	200	200
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	393,80	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**20.858,77**	**21.200**	**21.200**	**21.200**	**21.200**	**21.200**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-74.473,09	-75.605	-63.822	-64.779	-65.738	-66.694
E 11	- Abschreibungen	-5.130,06	-4.432	-3.432	-3.432	-3.432	-3.432
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-145.127,00	-157.200	-157.200	-157.200	-157.200	-157.200
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-37.096,36	-52.600	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-208,12	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-262.034,63**	**-289.837**	**-265.454**	**-266.411**	**-267.370**	**-268.326**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-241.175,86**	**-268.637**	**-244.254**	**-245.211**	**-246.170**	**-247.126**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-241.175,86**	**-268.637**	**-244.254**	**-245.211**	**-246.170**	**-247.126**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-241.175,86**	**-268.637**	**-244.254**	**-245.211**	**-246.170**	**-247.126**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-217.003,01**	**-264.205**	**-240.822**	**-241.779**	**-242.738**	**-243.694**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-217.003,01**	**-264.205**	**-240.822**	**-241.779**	**-242.738**	**-243.694**

Produktbeschreibung Kostenstelle 5023650 Tageseinrichtungen für Kinder

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	50	50 Teilhaushalt Abteilung 5
Referat	50-02	Referat 52
Kostenstelle	5023650	Tageseinrichtungen für Kinder

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Jugendamt	Melanie Gebhardt

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Ein Kind hat vom vollendeten zweiten Lebensjahr bis zum Schuleintritt Anspruch auf den Besuch einer Tageseinrichtung (Kindergarten, Krippe, Horte). Die Träger der öffentlichen Jugendhilfe haben darauf hinzuwirken, dass für diese Altersgruppe ein bedarfgerechtes Angebot an Ganztagsplätzen oder ergänzende Förderung in der Kindertagespflege zur Verfügung steht. Für Kinder unter 2 Jahren und im schulpflichtigen Alter ist ein bedarfsgerechtes Angebot an Plätzen in Tageseinrichtungen und in der Kindertagespflege vorzuhalten.
Auftragsgrundlage	Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz (KitaG), Tagesbetreuungsausbaugesetz (TAG),
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Kinder (auch unter 2 Jahre und Schulkinder), Eltern, Träger und Mitarbeiter von Kindertagesstätten.
Kostenträger	365010 Bedarfsplanung 365020 Betrieb und Finanzierung 365030 Kostenbeteiligung 365040 Fachberatung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 5023650 Tageseinrichtungen für Kinder

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.399.943,22	17.953.000	21.259.000	21.259.000	21.259.000	21.259.000
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**14.399.943,22**	**17.958.400**	**21.264.400**	**21.264.400**	**21.264.400**	**21.264.400**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-659.369,01	-841.269	-716.203	-726.947	-737.690	-748.430
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.551,86	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
E 11	- Abschreibungen	-39.097,05	-36.500	-195.100	-195.100	-195.100	-195.100
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-29.873.490,19	-33.530.000	-39.075.000	-40.638.000	-42.263.520	-43.954.060
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-2.524,63	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-30.576.032,74**	**-34.414.169**	**-39.993.203**	**-41.566.947**	**-43.203.210**	**-44.904.490**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-16.176.089,52**	**-16.455.769**	**-18.728.803**	**-20.302.547**	**-21.938.810**	**-23.640.090**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-16.176.089,52**	**-16.455.769**	**-18.728.803**	**-20.302.547**	**-21.938.810**	**-23.640.090**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-16.176.089,52**	**-16.455.769**	**-18.728.803**	**-20.302.547**	**-21.938.810**	**-23.640.090**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-18.985.474,87**	**-16.419.269**	**-18.533.703**	**-20.107.447**	**-21.743.710**	**-23.444.990**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	- Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-1.781.281	-1.432.808	-1.000.000	-500.000
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**-1.781.281**	**-1.432.808**	**-1.000.000**	**-500.000**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**-1.781.281**	**-1.432.808**	**-1.000.000**	**-500.000**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-18.985.474,87**	**-16.419.269**	**-20.314.984**	**-21.540.255**	**-22.743.710**	**-23.944.990**

Produktbeschreibung Kostenstelle 5024210 Förderung des Sports

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	50	50 Teilhaushalt Abteilung 5
Referat	50-02	Referat 52
Kostenstelle	5024210	Förderung des Sports

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Jugendamt	Melanie Gebhardt

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Durch gezielte finanzielle Förderungen soll den Vereinen und Kommunen des gesamten Landkreises die Möglichkeit geboten werden, Sportanlagen zur Ausübung des Breiten- und des Leistungssportes zu schaffen und zu erhalten. Dabei wird der Entwicklung des Jugendsportes besondere Bedeutung beigemessen.
Auftragsgrundlage	Sportförderungsgesetz (SportFG), VV-Sportanlagenförderung, Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Sportvereine, kreisangehörige Kommunen, Schüler
Kostenträger	421010 Sportveranstaltungen 421020 Kostenbeteiligungen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 5024210 Förderung des Sports

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.758,24	0	0	0	0	0
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	13.362,88	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**15.121,12**	**17.000**	**17.000**	**17.000**	**17.000**	**17.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	-16.008	-16.249	-16.489	-16.728
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.751,16	-15.500	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600
E 11	- Abschreibungen	-10.406,94	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-3.209,88	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-27.367,98**	**-36.000**	**-47.108**	**-47.349**	**-47.589**	**-47.828**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-12.246,86**	**-19.000**	**-30.108**	**-30.349**	**-30.589**	**-30.828**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-12.246,86**	**-19.000**	**-30.108**	**-30.349**	**-30.589**	**-30.828**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-12.246,86**	**-19.000**	**-30.108**	**-30.349**	**-30.589**	**-30.828**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-13.118,49**	**-8.500**	**-19.608**	**-19.849**	**-20.089**	**-20.328**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-13.118,49**	**-8.500**	**-19.608**	**-19.849**	**-20.089**	**-20.328**

Produktbeschreibung Kostenstelle 5023631 Schul- und Jugendsozialarbeit

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	50	50 Teilhaushalt Abteilung 5
Referat	50-03	Referat 53
Kostenstelle	5023631	Schul- und Jugendsozialarbeit

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Jugendamt	Silvia Rosenbaum

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Jungen Menschen sollen sozialpädagogische Hilfen angeboten werden, die ihre schulische und berufliche Ausbildung, Eingliederung in die Arbeitswelt und ihre soziale Integration fördern. Angebote des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes sollen junge Menschen befähigen, sich vor gefährlichen Einflüssen (Drogen, Aids) zu schützen und sie zu Kritikfähigkeit, Entscheidungsfähigkeit und Eigenverantwortlichkeit sowie zur Verantwortung gegenüber ihren Mitmenschen führen.
Auftragsgrundlage	Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Jugendschutzgesetz (JuSchG).
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene, Eltern und Erziehungsberechtigte
Kostenträger	363110 Jugendsozialarbeit 363120 Schulsozialarbeit 363130 Kinder- und Jugendschutz

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 5023631 Schul- und Jugendsozialarbeit

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	122.094,63	35.200	0	0	0	0
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**122.094,63**	**35.300**	**100**	**100**	**100**	**100**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-50.646,28	-54.708	-701.341	-711.861	-722.382	-732.902
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-164.070,80	-166.000	-166.000	-166.000	-166.000	-166.000
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-122.080,29	-53.200	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-161,70	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-336.959,07**	**-273.908**	**-893.341**	**-903.861**	**-914.382**	**-924.902**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-214.864,44**	**-238.608**	**-893.241**	**-903.761**	**-914.282**	**-924.802**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-214.864,44**	**-238.608**	**-893.241**	**-903.761**	**-914.282**	**-924.802**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-214.864,44**	**-238.608**	**-893.241**	**-903.761**	**-914.282**	**-924.802**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-233.442,35**	**-238.608**	**-893.241**	**-903.761**	**-914.282**	**-924.802**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-233.442,35**	**-238.608**	**-893.241**	**-903.761**	**-914.282**	**-924.802**

Produktbeschreibung Kostenstelle 5033632 Förderung der Erziehung in der Familie

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	50	50 Teilhaushalt Abteilung 5
Referat	50-03	Referat 53
Kostenstelle	5033632	Förderung der Erziehung in der Familie

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Jugendamt	Silvia Rosenbaum

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Das Jugendamt schafft zur besseren Wahrnehmung der Erziehungsverantwortung für Mütter und Väter und andere Erziehungsberechtigte folgende Angebote: Familienbildung, Selbst- und Nachbarschaftshilfe, Vorbereitung auf Ehe und Partnerschaft und das Zusammenleben mit Kindern, Beratung in allgemeinen Fragen der Erziehung, Familienfreizeit und Familienerholung, Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung und Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge. Im Falle einer konkreten Kindeswohlgefährdung mit der Folge erheblicher Schädigungen eines Kindes (z.B. Misshandlung, Vernachlässigung, sexueller Missbrauch) hat das Jugendamt in seiner "Wächterfunktion" sofort für den notwendigen Schutz des Kindes zu sorgen und entsprechende Maßnahmen (Herausnahme des Kindes aus der Familie - Inobhutnahme) einzuleiten und grundsätzliche Entscheidungen in Kooperation mit dem Familiengericht herbeizuführen.
Auftragsgrundlage	Kinder- und Jugendhilfegesetz (SGB VIII), Landesgesetz zum Schutz von Kindeswohl- und Kindergesundheit (LkindSchuG), Bundeskinderschutzgesetz (BKiSchG), Gesetz zur Kooperation und Information im Kinderschutz (KKG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene, Eltern und sonstige Personensorgeberechtigte, Kindertagesstätten, freie Jugendhilfeträger
Kostenträger	363210 Beratung zur Erziehung, Partnerschaft und Personensorge 363220 Beratung zur sozialen Sicherung 363230 Betreuung und Versorgung in Notsituationen 363240 Unterbringung Mutter/Vater/Kind und Erfüllung der Schulpflicht 363250 Kinderschutz

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 5033632 Förderung der Erziehung in der Familie

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	73.767,11	70.200	70.000	70.000	70.000	70.000
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	16.783,99	10.000	19.550	19.550	19.550	19.550
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	101,79	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**90.652,89**	**80.200**	**89.550**	**89.550**	**89.550**	**89.550**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-121.520,87	-127.614	-214.207	-217.421	-220.634	-223.846
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-812.343,51	-896.100	-893.100	-893.100	-893.100	-893.100
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-840,43	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-934.704,81**	**-1.023.714**	**-1.107.307**	**-1.110.521**	**-1.113.734**	**-1.116.946**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-844.051,92**	**-943.514**	**-1.017.757**	**-1.020.971**	**-1.024.184**	**-1.027.396**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-844.051,92**	**-943.514**	**-1.017.757**	**-1.020.971**	**-1.024.184**	**-1.027.396**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-844.051,92**	**-943.514**	**-1.017.757**	**-1.020.971**	**-1.024.184**	**-1.027.396**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-852.121,21**	**-943.514**	**-1.017.757**	**-1.020.971**	**-1.024.184**	**-1.027.396**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-852.121,21**	**-943.514**	**-1.017.757**	**-1.020.971**	**-1.024.184**	**-1.027.396**

Produktbeschreibung Kostenstelle 5033633 Hilfe zur Erziehung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	50	50 Teilhaushalt Abteilung 5
Referat	50-03	Referat 53
Kostenstelle	5033633	Hilfe zur Erziehung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Jugendamt	Silvia Rosenbaum

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Hilfe zur Erziehung wird erforderlich, wenn eine dem Wohl des Kindes, Jugendlichen und jungen Volljährigen entsprechende Erziehung nicht gewährleistet ist und die Hilfe für seine Entwicklung geeignet und notwendig ist. Hilfe zur Erziehung umfasst insbesondere die Gewährung pädagogischer und damit verbundener therapeutischer Leistungen sowie bei Bedarf auch Ausbildungs- und Beschäftigungsmaßnahmen. Die Art und Umfang der Hilfe richtet sich nach dem erzieherischen Bedarf im Einzelfall; dabei soll das engere soziale Umfeld des Kindes, Jugendlichen oder jungen Volljährigen einbezogen werden.
Auftragsgrundlage	Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Kinder, Jugendliche und junge Volljährigen, Mütter und Väter, Alleinerziehende, Personensorgeberechtigte
Kostenträger	363310 Institutionelle Beratung 363320 Soziale Gruppenarbeit 363330 Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer 363340 Sozialpädagogische Familienhilfe 363350 Tagesgruppe 363360 Vollzeitpflege 363370 Heimerziehung und betreutes Wohnen 363380 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung 363390 Andere Hilfen zur Erziehung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 5033633 Hilfe zur Erziehung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.112,99	0	0	0	0	0
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	4.008.186,61	5.377.600	5.395.600	5.395.600	5.395.600	5.395.600
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	46.129,92	0	100	100	100	100
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**4.055.429,52**	**5.377.600**	**5.395.700**	**5.395.700**	**5.395.700**	**5.395.700**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-1.039.199,49	-1.148.876	-1.180.223	-1.197.928	-1.215.627	-1.233.334
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-12.847,94	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-12.530.625,12	-14.287.600	-12.863.100	-13.220.720	-13.592.644	-13.979.445
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-115.199,94	-8.550	-9.140	-9.140	-9.140	-9.140
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-13.697.872,49**	**-15.458.026**	**-14.065.463**	**-14.440.788**	**-14.830.411**	**-15.234.919**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-9.642.442,97**	**-10.080.426**	**-8.669.763**	**-9.045.088**	**-9.434.711**	**-9.839.219**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-9.642.442,97**	**-10.080.426**	**-8.669.763**	**-9.045.088**	**-9.434.711**	**-9.839.219**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-9.642.442,97**	**-10.080.426**	**-8.669.763**	**-9.045.088**	**-9.434.711**	**-9.839.219**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-10.463.999,52**	**-10.080.426**	**-8.669.763**	**-9.045.088**	**-9.434.711**	**-9.839.219**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-10.463.999,52**	**-10.080.426**	**-8.669.763**	**-9.045.088**	**-9.434.711**	**-9.839.219**

Produktbeschreibung Kostenstelle 5033635 Eingliederungshilfe seelisch behinderte Menschen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	50	50 Teilhaushalt Abteilung 5
Referat	50-03	Referat 53
Kostenstelle	5033635	Eingliederungshilfe seelisch behinderte Menschen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendamt	Silvia Rosenbaum

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Das Jugendamt ist verpflichtet, ein Kind oder einen Jugendlichen in seine Obhut zu nehmen, wenn das Kind oder der Jugendliche darum bittet oder wenn eine dringende Gefahr für das Wohl des Kindes oder des Jugendlichen die Inobhutnahme erfordert. Kinder und Jugendliche haben Anspruch auf Eingliederungshilfe, wenn ihre seelische Gesundheit mit hoher Wahrscheinlichkeit länger als 6 Monate von dem für ihr Lebensalter typischen Zustand abweicht und ihre Teilhabe am Leben in der Gesellschaft beeinträchtigt ist oder eine solche Beeinträchtigung zu erwarten ist.
Auftragsgrundlage	Kinder- und Jugendhilfegesetz (SGB VIII)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Kinder, Jugendliche und Eltern, Personensorge- oder Erziehungsberechtigte
Kostenträger	363510 Inobhutnahme, Notaufnahme 363520 Ambulante Leistungen 363530 Teilstationäre Leistungen 363540 Stationäre Leistungen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 5033635 Eingliederungshilfe seelisch behinderte Menschen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	255,46	0	0	0	0	0
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	281.094,81	509.200	585.221	585.221	585.221	585.221
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	1.242,52	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**282.592,79**	**509.200**	**585.221**	**585.221**	**585.221**	**585.221**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-170.099,77	-235.208	-369.521	-375.063	-380.607	-386.151
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-2.024.932,60	-2.261.700	-2.951.600	-2.951.600	-2.951.600	-2.951.600
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-4.126,42	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-2.199.158,79**	**-2.496.908**	**-3.321.121**	**-3.326.663**	**-3.332.207**	**-3.337.751**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-1.916.566,00**	**-1.987.708**	**-2.735.900**	**-2.741.442**	**-2.746.986**	**-2.752.530**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-1.916.566,00**	**-1.987.708**	**-2.735.900**	**-2.741.442**	**-2.746.986**	**-2.752.530**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-1.916.566,00**	**-1.987.708**	**-2.735.900**	**-2.741.442**	**-2.746.986**	**-2.752.530**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-1.857.910,86**	**-1.987.708**	**-2.735.900**	**-2.741.442**	**-2.746.986**	**-2.752.530**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-1.857.910,86**	**-1.987.708**	**-2.735.900**	**-2.741.442**	**-2.746.986**	**-2.752.530**

Produktbeschreibung Kostenstelle 5033636 Adoptionsvermittlung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	50	50 Teilhaushalt Abteilung 5
Referat	50-03	Referat 53
Kostenstelle	5033636	Adoptionsvermittlung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Jugendamt	Silvia Rosenbaum

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Adoptionsvermittlung ist das Zusammenführen von Kindern unter 18 Jahren und Personen, die ein Kind annehmen wollen, mit dem Ziel der Annahme als Kind. Mit der Adoptionsvermittlung dürfen nur Fachkräfte betraut werden, die dazu aufgrund ihrer Ausbildung und ihrer beruflichen Erfahrung geeignet sind. Jugendämter benachbarter Gemeinden oder Kreise können eine gemeinsame Adoptionsvermittlungsstelle errichten. Eine Solche Adoptionsvermittlungsstelle wurden von den Landkreisen Donnersbergkreis, Kusel, Kaiserslautern und der Stadt Kaiserslautern errichtet.
Auftragsgrundlage	Kinder und Jugendhilfegesetz (SGB VIII), Adoptionsvermittlungsgesetz (AdVermiG), Adoptionsgesetz (AdG).
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Adoptionsbewerber, Kinder und Jugendliche bis zur Vollendung des 18 Lebensjahres, Herkunftsfamilien.
Kostenträger	363610 Betreuung von Adoptionen 363620 Beratung von Bewerbern

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 5033636 Adoptionsvermittlung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-41.022,38	-50.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-41.022,38**	**-50.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-41.022,38**	**-50.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-41.022,38**	**-50.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-41.022,38**	**-50.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-88.730,64**	**-50.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-88.730,64**	**-50.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**

Produktbeschreibung Kostenstelle 5033638 Familien- und Jugendgerichtshilfe

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	50	50 Teilhaushalt Abteilung 5
Referat	50-03	Referat 53
Kostenstelle	5033638	Familien- und Jugendgerichtshilfe

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Jugendamt	Silvia Rosenbaum

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Das Jugendamt unterstützt das Vormundschafts- und Familiengericht bei allen Maßnahmen, die die Sorge für Kinder und Jugendliche betreffen. Im Verfahren vor den Jugendgerichten bringt das Jugendamt die erzieherischen, sozialen und fürsorgerischen Gesichtspunkte zur Erforschung der Persönlichkeit, der Entwicklung und der Umwelt des Beschuldigten ein und äußert sich zu den zu ergreifenden Maßnahmen.
Auftragsgrundlage	Kinder und Jugendhilfegesetz (SGB VIII), Jugendgerichtsgesetzes (JGG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Kinder, Jugendliche und Eltern im Rahmen der Familiengerichtshilfe, Strafrechtlich in Erscheinung getretene Kinder, Jugendliche und Heranwachsende.
Kostenträger	363810 Familiengerichtshilfe 363820 Jugendgerichtshilfe

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 5033638 Familien- und Jugendgerichtshilfe

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	350,97	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**350,97**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-143.984,14	-185.858	-277.198	-281.356	-285.514	-289.672
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-1.120,68	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-145.104,82**	**-186.358**	**-277.698**	**-281.856**	**-286.014**	**-290.172**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-144.753,85**	**-185.858**	**-277.198**	**-281.356**	**-285.514**	**-289.672**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-144.753,85**	**-185.858**	**-277.198**	**-281.356**	**-285.514**	**-289.672**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-144.753,85**	**-185.858**	**-277.198**	**-281.356**	**-285.514**	**-289.672**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-144.425,79**	**-185.858**	**-277.198**	**-281.356**	**-285.514**	**-289.672**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-144.425,79**	**-185.858**	**-277.198**	**-281.356**	**-285.514**	**-289.672**

Produktbeschreibung Kostenstelle 5013410 Unterhaltsvorschussleistungen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	50	50 Teilhaushalt Abteilung 5
Referat	50-04	Referat 54
Kostenstelle	5013410	Unterhaltsvorschussleistungen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Jugendamt	Angelika Hiemer

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Unterhaltsvorschüsse werden zur Sicherstellung des Unterhaltes von Kindern alleinerziehender Mütter und Väter gezahlt. Die Leistungen werden von den Unterhaltspflichtigen (sog. Rückgriff) zurückgefordert.
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch (SGB), Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Kinder bis zur Vollendung des 12. Lebensjahres, ab 01.07.2017 bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres und ihre alleinerziehenden Elternteile
Kostenträger	341010 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 5013410 Unterhaltsvorschussleistungen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	1.314.567,35	1.265.000	1.020.000	1.020.000	1.020.000	1.020.000
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.307.063,37	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	1.344.730,70	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**3.966.361,42**	**3.865.000**	**3.620.000**	**3.620.000**	**3.620.000**	**3.620.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-268.518,90	-373.143	-364.145	-369.608	-375.069	-380.533
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-2.636.000,00	-3.251.000	-3.251.000	-3.251.000	-3.251.000	-3.251.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-1.826.395,22	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-4.730.914,12**	**-4.824.143**	**-4.815.145**	**-4.820.608**	**-4.826.069**	**-4.831.533**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-764.552,70**	**-959.143**	**-1.195.145**	**-1.200.608**	**-1.206.069**	**-1.211.533**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-764.552,70**	**-959.143**	**-1.195.145**	**-1.200.608**	**-1.206.069**	**-1.211.533**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-764.552,70**	**-959.143**	**-1.195.145**	**-1.200.608**	**-1.206.069**	**-1.211.533**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-843.262,96**	**-659.143**	**-895.145**	**-900.608**	**-906.069**	**-911.533**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-843.262,96**	**-659.143**	**-895.145**	**-900.608**	**-906.069**	**-911.533**

Teilhaushalt 60 (Abteilung 6)

Geschäftsbereich: Herr Reiner Bauer

Zugehörige Produkte:

6009999		Führung und Leitung THH 60
6012810	Ref. 61	Kulturförderung
6015220	Ref. 61	Wohnungsbauförderung
6015230	Ref. 61	Denkmalschutz und Denkmalpflege
6035111	Ref. 61	Raumordnung / Landesplanung
6035117	Ref. 61	Bauleitplanung
6015211	Ref. 62	Baurechtliche Verfahren
6025212	Ref. 62	Bauaufsicht / Bauverwaltung
6021141	Ref. 63	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement

Bewirtschaftungsregelungen

1. Deckungsfähigkeit

Die Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig, sofern dies zu keiner Minderung des Jahresergebnisses führt (§ 16 Abs. 1 GemHVO).
Teilhaushaltübergreifend bilden die Ansätze folgender Konten eine eigenständige Bewirtschaftungseinheit und sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 2 GemHVO):

Kontengruppe 50,51	Personal- und Versorgungsaufwendungen
Kontengruppe 53	Bilanzielle Abschreibungen

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie Verpflichtungsermächtigungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 3 GemHVO).

2. Zweckbindung

Zweckbestimmte Erträge / Einzahlungen aus Entgelten sind zweckgebunden zu verwenden. Das Gleiche gilt für zweckgebundene Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten des Landkreises.

3. Übertragbarkeit

Die Ansätze für Auszahlungen des Landkreises für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind übertragbar.

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 60 Teilhaushalt Abteilung 6

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	232.341,16	1.222.731	1.337.141	188.000	188.000	80.000
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	589.226,18	416.200	416.200	416.200	416.200	416.200
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.176,51	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.053,75	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	175.994,33	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**1.051.791,93**	**1.729.931**	**1.844.341**	**695.200**	**695.200**	**587.200**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-1.070.961,97	-1.211.414	-1.160.233	-1.177.638	-1.195.042	-1.212.442
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-567.074,45	-2.150.000	-1.615.500	-540.500	-540.500	-540.500
E 11	- Abschreibungen	-92.590,84	-92.619	-151.518	-151.518	-151.518	-151.518
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-9.000,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-192.190,37	-197.300	-194.300	-194.300	-194.300	-194.300
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-1.931.817,63**	**-3.654.333**	**-3.124.551**	**-2.066.956**	**-2.084.360**	**-2.101.760**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-880.025,70**	**-1.924.402**	**-1.280.210**	**-1.371.756**	**-1.389.160**	**-1.514.560**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-880.025,70**	**-1.924.402**	**-1.280.210**	**-1.371.756**	**-1.389.160**	**-1.514.560**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-880.025,70**	**-1.924.402**	**-1.280.210**	**-1.371.756**	**-1.389.160**	**-1.514.560**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-997.655,27**	**-1.875.373**	**-1.208.692**	**-1.300.238**	**-1.317.642**	**-1.443.042**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	3.900.000	900.000	0	0	0
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**3.900.000**	**900.000**	**0**	**0**	**0**
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-43.710,38	-6.500.000	-1.500.000	0	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-43.710,38**	**-6.500.000**	**-1.500.000**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-43.710,38**	**-2.600.000**	**-600.000**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-1.041.365,65**	**-4.475.373**	**-1.808.692**	**-1.300.238**	**-1.317.642**	**-1.443.042**

Haushaltsplan 2025

Investitionen Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I20BAU-002 Ankauf Verwaltungsgebäude mit Umbau	-25.314	-2.600.000	-600.000	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	3.900.000	900.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-25.314	-6.500.000	-1.500.000	0	0	0	0
I23BAU-002 Installation PV-Anlage Kreisverwaltung	-18.396	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-18.396	0	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Kostenstelle 6009999 Führung und Leitung THH 60

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	60	60 Teilhaushalt Abteilung 6
Referat	60-VOR	60 Vorgeschaltet
Kostenstelle	6009999	Führung und Leitung THH 60

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauwesen	Reiner Bauer

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	kann
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Sicherstellung einer sachlich richtigen, kundenfreundlichen und wirtschaftlichen Aufgabenerledigung durch Wahrnehmung der Führungs- und Leitungsaufgaben der Fachabteilungsleitung (Personalverantwortung, Konferenzen/Abstimmungen, Finanzverantwortung, Gremienarbeit, Organisationsverantwortung, Materialzusammenstellung/Zuarbeit für die Verwaltungsführung, Fachverantwortung) Betreuung der Branchensoftware (EDV-Ansprechpartner, soweit nicht bei Produkt 1144)
Auftragsgrundlage	Produkt- und Organisationshandbuch, EDV-Betreuungskonzept
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Mitarbeiter, Verwaltungsführung
Kostenträger	900061 Führungs- und Leitungsaufgaben 900062 Branchensoftwarebetreuung 900063 Assistenz der Abteilungsleitung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6009999 Führung und Leitung THH 60

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-64.371,81	-64.507	-56.187	-57.030	-57.873	-58.714
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-70,12	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-64.441,93**	**-64.507**	**-56.187**	**-57.030**	**-57.873**	**-58.714**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-64.441,93**	**-64.507**	**-56.187**	**-57.030**	**-57.873**	**-58.714**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-64.441,93**	**-64.507**	**-56.187**	**-57.030**	**-57.873**	**-58.714**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-64.441,93**	**-64.507**	**-56.187**	**-57.030**	**-57.873**	**-58.714**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-64.424,96**	**-64.507**	**-56.187**	**-57.030**	**-57.873**	**-58.714**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-64.424,96**	**-64.507**	**-56.187**	**-57.030**	**-57.873**	**-58.714**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6012810 Kulturförderung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	60	60 Teilhaushalt Abteilung 6
Referat	60-01	Referat 61
Kostenstelle	6012810	Kulturförderung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	N.N.

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Durchführung eigener Veranstaltung im Rahmen eines Kulturprogramms; Förderung von Dritten; Herausgabe eines Kreisjahrbuches.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Einwohner, Kommunen, Vereine und Verbände
Kostenträger	281010 Kulturprogramm 281020 Kulturförderung 281030 Kreisjahrbuch

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6012810 Kulturförderung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.293,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	123,11	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**10.416,11**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	-15.142	-15.370	-15.595	-15.824
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.798,29	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-3.000,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-16.798,29**	**-18.000**	**-33.142**	**-33.370**	**-33.595**	**-33.824**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-6.382,18**	**-3.000**	**-18.142**	**-18.370**	**-18.595**	**-18.824**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-6.382,18**	**-3.000**	**-18.142**	**-18.370**	**-18.595**	**-18.824**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-6.382,18**	**-3.000**	**-18.142**	**-18.370**	**-18.595**	**-18.824**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-4.160,65**	**-3.000**	**-18.142**	**-18.370**	**-18.595**	**-18.824**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-4.160,65**	**-3.000**	**-18.142**	**-18.370**	**-18.595**	**-18.824**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6015220 Wohnungsbauförderung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	60	60 Teilhaushalt Abteilung 6
Referat	60-01	Referat 61
Kostenstelle	6015220	Wohnungsbauförderung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	N.N.

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Zur Verbesserung der Wohnraumversorgung und des Wohnumfelds fördert die Kreisverwaltung mit Landesmitteln den Wohnungsbau und -ausbau sowie den Erwerb von Wohneigentum. Dies geschieht in Koordination mit Kommunal-, Landes- und Bundesbehörden, privaten Investoren und Wohnungsunternehmen.
Auftragsgrundlage	Wohnraumförderungsgesetz (WoFG), II. Wohnungsbaugesetz (II. WoBauG), Modernisierungs- und Energieeinsparungsgesetz (ModEnG), Wohnungsbindungsgesetz (WoBindG).
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Wohnungssuchende, Bauwillige, Wohnungsunternehmen, Immobilienbesitzer
Kostenträger	522010 Förderung Wohnraum 522020 Förderung Modernisierung 522030 Überwachung Wohnungsbindung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6015220 Wohnungsbauförderung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	28,12	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**28,12**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-42.566,53	-42.229	-40.736	-41.346	-41.957	-42.570
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-29,58	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-42.596,11**	**-42.229**	**-40.736**	**-41.346**	**-41.957**	**-42.570**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-42.567,99**	**-41.229**	**-39.736**	**-40.346**	**-40.957**	**-41.570**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-42.567,99**	**-41.229**	**-39.736**	**-40.346**	**-40.957**	**-41.570**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-42.567,99**	**-41.229**	**-39.736**	**-40.346**	**-40.957**	**-41.570**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-42.492,62**	**-41.229**	**-39.736**	**-40.346**	**-40.957**	**-41.570**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-42.492,62**	**-41.229**	**-39.736**	**-40.346**	**-40.957**	**-41.570**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6015230 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	60	60 Teilhaushalt Abteilung 6
Referat	60-01	Referat 61
Kostenstelle	6015230	Denkmalschutz und Denkmalpflege

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauwesen	N.N.

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Aufgabe des Denkmalschutzes ist es, für die Nachwelt erhaltenswerte ortsfeste Einzeldenkmäler, Bauwerke, Anlagen und bewegliche Kulturdenkmäler zu erhalten und zu pflegen. Dazu werden die geschützten Kulturdenkmäler in das öffentlich geführte Denkmalbuch eingetragen. Veränderungen an Denkmälern bedürfen der Genehmigung durch die Kreisverwaltung; Instandsetzungen müssen vom Besitzer angezeigt werden.
Auftragsgrundlage	Denkmalschutz- und -pflegegesetz (DSchPflG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Eigentümer und Besitzer von Denkmälern
Kostenträger	523010 Unterschutzstellungen 523020 Denkmalrechtliche Stellungnahmen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6015230 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-69.588,82	-72.847	-55.423	-56.254	-57.086	-57.917
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-703,10	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-45,33	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-70.337,25**	**-73.847**	**-56.423**	**-57.254**	**-58.086**	**-58.917**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-70.337,25**	**-73.847**	**-56.423**	**-57.254**	**-58.086**	**-58.917**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-70.337,25**	**-73.847**	**-56.423**	**-57.254**	**-58.086**	**-58.917**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-70.337,25**	**-73.847**	**-56.423**	**-57.254**	**-58.086**	**-58.917**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-70.319,16**	**-73.847**	**-56.423**	**-57.254**	**-58.086**	**-58.917**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-70.319,16**	**-73.847**	**-56.423**	**-57.254**	**-58.086**	**-58.917**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6035111 Raumordnung / Landesplanung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	60	60 Teilhaushalt Abteilung 6
Referat	60-01	Referat 61
Kostenstelle	6035111	Raumordnung / Landesplanung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	N.N.

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Dieses Produkt beinhaltet die Mitwirkung an der Fortschreibung des Landesentwicklungsprogrammes und des Regionalen Raumordnungsplanes sowie Durchführung von und Mitwirkung an den verschiedenen Verfahren im Rahmen der nach dem Bundesrecht / Landesrecht zugeordneten Aufgaben einschließlich Stellungnahmen zu Planfeststellungsverfahren und anderen öffentlichrechtlichen Verfahren.
Auftragsgrundlage	Raumordnungsgesetz (ROG), Landesplanungsgesetz (LPlG), Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz (UVG), Raumordnungsverordnung (ROV)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Planungsträger
Kostenträger	511110 Landesplanerische Verfahren 511120 Raumordnungsverfahren 511130 Stellungnahmen zu anderen Verfahren

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6035111 Raumordnung / Landesplanung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-8.294,68	-8.838	-9.550	-9.695	-9.837	-9.980
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-13.846,32	-18.500	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-22.141,00**	**-27.338**	**-23.550**	**-23.695**	**-23.837**	**-23.980**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-22.141,00**	**-25.338**	**-21.550**	**-21.695**	**-21.837**	**-21.980**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-22.141,00**	**-25.338**	**-21.550**	**-21.695**	**-21.837**	**-21.980**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-22.141,00**	**-25.338**	**-21.550**	**-21.695**	**-21.837**	**-21.980**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-22.125,76**	**-25.338**	**-21.550**	**-21.695**	**-21.837**	**-21.980**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-22.125,76**	**-25.338**	**-21.550**	**-21.695**	**-21.837**	**-21.980**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6035117 Bauleitplanung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	60	60 Teilhaushalt Abteilung 6
Referat	60-01	Referat 61
Kostenstelle	6035117	Bauleitplanung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	N.N.

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Aufsicht und Mitwirkung über / in Verfahren zur städtebaulichen Entwicklung einer Gemeinde mit einer vorbereitenden Bauleitplanung (Flächennutzungspläne) und verbindlicher Bauleitplanung (Bebauungspläne) sowie sonstiger Satzungen und Planungen.
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch (BauGB), Landesbauordnung (LBauO), Baunutzungsverordnung (BauNVO)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Kommunen
Kostenträger	511710 Flächennutzungspläne 511720 Bebauungspläne 511730 Satzungen 511740 Sonstige Stellungnahmen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6035117 Bauleitplanung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-23.263,06	-24.187	-29.980	-30.431	-30.881	-31.329
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-12,08	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-23.275,14**	**-24.187**	**-29.980**	**-30.431**	**-30.881**	**-31.329**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-23.275,14**	**-24.187**	**-29.980**	**-30.431**	**-30.881**	**-31.329**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-23.275,14**	**-24.187**	**-29.980**	**-30.431**	**-30.881**	**-31.329**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-23.275,14**	**-24.187**	**-29.980**	**-30.431**	**-30.881**	**-31.329**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-23.250,95**	**-24.187**	**-29.980**	**-30.431**	**-30.881**	**-31.329**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-23.250,95**	**-24.187**	**-29.980**	**-30.431**	**-30.881**	**-31.329**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6015211 Baurechtliche Verfahren

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	60	60 Teilhaushalt Abteilung 6
Referat	60-02	Referat 62
Kostenstelle	6015211	Baurechtliche Verfahren

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	Annette Buschmann

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Überwachung der ordnungsgemäßen Bauausführung auf Übereinstimmung mit den öffentlich-rechtlichen Bauvorschriften; Erteilung von Bescheinigungen über das Ergebnis der Bauzustandsbesichtigung; Durchführung wiederkehrender Prüfungen baulicher Anlagen.
Auftragsgrundlage	Landesbauordnung (LBauO)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Einwohner, Bauherren
Kostenträger	521110 Bauvoranfrage / Bauvorbescheid 521120 Bauantrag / Baugenehmigung 521130 Sonstige Stellungnahme 521131 Auskünfte Liegenschaftskataster

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6015211 Baurechtliche Verfahren

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	274,06	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	558.654,77	373.200	373.200	373.200	373.200	373.200
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	201,24	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**559.130,07**	**373.200**	**373.200**	**373.200**	**373.200**	**373.200**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-334.547,65	-363.269	-365.608	-371.090	-376.577	-382.059
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.186,11	-44.200	-44.200	-44.200	-44.200	-44.200
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-275,48	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-406.009,24**	**-407.469**	**-409.808**	**-415.290**	**-420.777**	**-426.259**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**153.120,83**	**-34.269**	**-36.608**	**-42.090**	**-47.577**	**-53.059**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**153.120,83**	**-34.269**	**-36.608**	**-42.090**	**-47.577**	**-53.059**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**153.120,83**	**-34.269**	**-36.608**	**-42.090**	**-47.577**	**-53.059**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**144.116,34**	**-34.269**	**-36.608**	**-42.090**	**-47.577**	**-53.059**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**144.116,34**	**-34.269**	**-36.608**	**-42.090**	**-47.577**	**-53.059**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6025212 Bauaufsicht / Bauverwaltung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	60	60 Teilhaushalt Abteilung 6
Referat	60-02	Referat 62
Kostenstelle	6025212	Bauaufsicht / Bauverwaltung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	Annette Buschmann

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Für den Neubau, Umbau, die Erweiterung und den Abbruch bestimmter baulicher Anlagen ist eine Genehmigung erforderlich. Vorab können Einzelfragen durch Bauvoranfragen geklärt werden. Der Bauherr stellt einen Antrag; die Kreisverwaltung erteilt nach Prüfung aller baurechtlichen Voraussetzungen den Bescheid.
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch (BauGB), Landesbauordnung (LBauO)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Bauherren, Architekten, Investoren
Kostenträger	521210 Präventive Baukontrolle / Bauüberwachung 521220 Abgeschlossenheitsbescheinigung 521230 Baulasten 521240 Bauordnungsrechtliche Verfahren

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6025212 Bauaufsicht / Bauverwaltung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	257,18	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.571,41	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.792,55	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	27.015,25	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**62.636,39**	**89.000**	**89.000**	**89.000**	**89.000**	**89.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-133.448,25	-136.525	-146.634	-148.835	-151.032	-153.233
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.984,59	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-18.736,85	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-159.169,69**	**-173.525**	**-183.634**	**-185.835**	**-188.032**	**-190.233**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-96.533,30**	**-84.525**	**-94.634**	**-96.835**	**-99.032**	**-101.233**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-96.533,30**	**-84.525**	**-94.634**	**-96.835**	**-99.032**	**-101.233**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-96.533,30**	**-84.525**	**-94.634**	**-96.835**	**-99.032**	**-101.233**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-83.255,37**	**-84.525**	**-94.634**	**-96.835**	**-99.032**	**-101.233**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-83.255,37**	**-84.525**	**-94.634**	**-96.835**	**-99.032**	**-101.233**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6021141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	60	60 Teilhaushalt Abteilung 6
Referat	60-03	Referat 63
Kostenstelle	6021141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauwesen	Anke Corell-Grasser

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	kann
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Bestandserfassung, Planung, Neu-, Um- und Anbau inkl. Generalisierungen, Unterhaltung, dauernder Werteerhalt sowie Bewirtschaftung kreiseigener bebauter und unbebauter Grundstücke ohne Straßen (siehe Produkt 5410) - ohne selbständige Radwege
Auftragsgrundlage	Landkreisordnung (LKO); Schulgesetz (SchulG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Grundstücks- und Gebäudenutzer
Kostenträger	114110 Kaufmännisches Gebäudemanagement, Kreishaus 114111 Kaufmännisches Gebäudemanagement, Karl-Ritter-Schule u.a. 114120 Technisches Gebäudemanagement 114130 Dienstleistungsmanagement

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6021141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	231.781,80	1.222.731	1.337.141	188.000	188.000	80.000
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.883,51	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.261,20	0	0	0	0	0
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	148.654,73	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**419.581,24**	**1.249.731**	**1.364.141**	**215.000**	**215.000**	**107.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-394.881,17	-499.012	-440.973	-447.587	-454.204	-460.816
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-474.402,36	-2.053.800	-1.519.300	-444.300	-444.300	-444.300
E 11	- Abschreibungen	-92.590,84	-92.619	-151.518	-151.518	-151.518	-151.518
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-6.000,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-159.174,61	-177.800	-179.300	-179.300	-179.300	-179.300
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-1.127.048,98**	**-2.823.231**	**-2.291.091**	**-1.222.705**	**-1.229.322**	**-1.235.934**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-707.467,74**	**-1.573.500**	**-926.950**	**-1.007.705**	**-1.014.322**	**-1.128.934**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-707.467,74**	**-1.573.500**	**-926.950**	**-1.007.705**	**-1.014.322**	**-1.128.934**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-707.467,74**	**-1.573.500**	**-926.950**	**-1.007.705**	**-1.014.322**	**-1.128.934**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-831.742,14**	**-1.524.471**	**-855.432**	**-936.187**	**-942.804**	**-1.057.416**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	3.900.000	900.000	0	0	0
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**3.900.000**	**900.000**	**0**	**0**	**0**
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-43.710,38	-6.500.000	-1.500.000	0	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-43.710,38**	**-6.500.000**	**-1.500.000**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-43.710,38**	**-2.600.000**	**-600.000**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-875.452,52**	**-4.124.471**	**-1.455.432**	**-936.187**	**-942.804**	**-1.057.416**

Teilhaushalt 65 (Schulen)

Geschäftsbereich: Herr Reiner Bauer

Zugehörige Produkte:

6512152	Ref. 63	Realschule plus Rockenhausen
6512153	Ref. 63	Realschule plus Eisenberg
6512154	Ref. 63	Realschule plus Göllheim
6512155	Ref. 63	Realschule plus Winnweiler
6512156	Ref. 63	Realschule plus Kirchheimbolanden
6512171	Ref. 63	Nordpfalzgymnasium Kirchheimbolanden
6512172	Ref. 63	Wilhelm-Erb-Gymnasium Winnweiler
6512173	Ref. 63	Gymnasium Weierhof
6512181	Ref. 63	Integrierte Gesamtschule Rockenhausen
6512182	Ref. 63	Integrierte Gesamtschule Eisenberg
6512211	Ref. 63	Schule am Donnersberg Rockenhausen
6512212	Ref. 63	Mathilde-Hitzfeld-Schule Kirchheimbolanden
6512213	Ref. 63	Sonst. Förderschulen außerhalb des Kreises
6512311	Ref. 63	Berufsbildende Schulen Donnersberg
6512313	Ref. 63	Berufsbildende Schule Kaiserslautern
6512420	Ref. 63	Lernmittelfreiheit **(ab 2014)**
6512430	Ref. 63	Schulartübergreifende Dienstleistungen
6512440	Ref. 63	Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger

Bewirtschaftungsregelungen

1. Deckungsfähigkeit

Die Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig, sofern dies zu keiner Minderung des Jahresergebnisses führt (§ 16 Abs. 1 GemHVO).
Teilhaushaltübergreifend bilden die Ansätze folgender Konten eine eigenständige Bewirtschaftungseinheit und sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 2 GemHVO):

Kontengruppe 50,51	Personal- und Versorgungsaufwendungen
Kontengruppe 53	Bilanzielle Abschreibungen

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie Verpflichtungsermächtigungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 3 GemHVO).

2. Zweckbindung

Zweckbestimmte Erträge / Einzahlungen aus Entgelten sind zweckgebunden zu verwenden. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen beim gleichen Produkt.

3. Übertragbarkeit

Die Ansätze für Auszahlungen des Landkreises für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind übertragbar.

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 65 Teilhaushalt Schulen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.422.098,27	2.678.002	1.271.206	1.218.863	1.218.863	1.218.863
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121.179,10	90.050	90.050	90.050	90.050	90.050
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	661.010,33	720.325	538.875	538.875	538.875	538.875
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	388.117,92	295.000	273.000	273.000	273.000	273.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	102.786,37	1.175	1.175	1.175	1.175	1.175
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**3.695.191,99**	**3.784.552**	**2.174.306**	**2.121.963**	**2.121.963**	**2.121.963**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-4.869.210,17	-5.030.042	-4.626.385	-4.695.780	-4.765.175	-4.834.574
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.266.371,70	-6.546.777	-6.566.590	-6.653.890	-5.803.890	-5.803.890
E 11	- Abschreibungen	-1.895.759,86	-1.861.509	-1.891.238	-1.891.238	-1.891.238	-1.891.238
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-78.440,00	-78.440	-78.440	-78.440	-78.440	-78.440
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-991.039,15	-1.262.921	-1.158.599	-1.118.599	-1.118.599	-1.118.599
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-13.100.820,88**	**-14.779.689**	**-14.321.252**	**-14.437.947**	**-13.657.342**	**-13.726.741**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-9.405.628,89**	**-10.995.137**	**-12.146.946**	**-12.315.984**	**-11.535.379**	**-11.604.778**
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	276,10	50	50	50	50	50
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**276,10**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-9.405.352,79**	**-10.995.087**	**-12.146.896**	**-12.315.934**	**-11.535.329**	**-11.604.728**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-9.405.352,79**	**-10.995.087**	**-12.146.896**	**-12.315.934**	**-11.535.329**	**-11.604.728**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-7.608.198,03**	**-10.006.965**	**-11.117.952**	**-11.286.990**	**-10.506.385**	**-10.575.784**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.222.292,25	2.854.655	500.500	594.000	500.000	500.000
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**1.222.292,25**	**2.854.655**	**500.500**	**594.000**	**500.000**	**500.000**
F 28	- Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-50.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-3.847.361,74	-9.515.464	-5.538.886	-3.280.000	-3.000.000	-3.000.000
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-3.847.361,74**	**-9.515.464**	**-5.588.886**	**-3.280.000**	**-3.000.000**	**-3.000.000**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-2.625.069,49**	**-6.660.809**	**-5.088.386**	**-2.686.000**	**-2.500.000**	**-2.500.000**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-10.233.267,52**	**-16.667.774**	**-16.206.338**	**-13.972.990**	**-13.006.385**	**-13.075.784**

Investitionen Realschule plus Rockenhausen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I23SCH-002 RS plus Rockenhausen Sportgeräte	-2.545	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-2.545	0	0	0	0	0	0
I23SCH-005 RS plus Rockenhausen Reinigungsmaschine	-3.031	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-3.031	0	0	0	0	0	0
I23SCH-006 RS plus Rockenhausen Generalsanierung Turnhalle	0	-100.000	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-100.000	0	0	0	0	0
I24SCH-001 RS plus Rockenhausen Budget BGA	0	-6.041	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-6.041	0	0	0	0	0
I24SCH-002 RS plus Rockenhausen Digitale Tafeln	0	-1.800	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	16.200	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-18.000	0	0	0	0	0
I25SCH-001 RS plus Rockenhausen Budget BGA	0	0	-5.876	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-5.876	0	0	0	0
I25SCH-002 RS plus Rockenhausen Anschaffung Bühnenelement	0	0	-4.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-4.000	0	0	0	0

Investitionen Realschule plus Göllheim

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I23SCH-007 RS plus Göllheim Budget BGA	-4.284	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-4.284	0	0	0	0	0	0
I23SCH-008 RS plus Göllheim Balkenmäher	-2.624	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-2.624	0	0	0	0	0	0
I23SCH-009 RS plus Göllheim Digitale Tafeln	-37.854	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-37.854	0	0	0	0	0	0
I24SCH-003 RS plus Göllheim Budget BGA	0	-6.322	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-6.322	0	0	0	0	0
I24SCH-005 RS plus Göllheim Digitale Tafeln	0	-2.250	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	20.250	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-22.500	0	0	0	0	0
I24SCH-032 Generalsanierung RS+ Göllheim	0	-1.915.000	-1.697.687	-280.000	-186.000	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	685.000	45.000	0	94.000	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-2.600.000	-1.742.687	-280.000	-280.000	0	0
I25SCH-003 RS plus Göllheim Budget BGA	0	0	-6.701	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-6.701	0	0	0	0
I25SCH-004 RS plus Göllheim Anschaffung Spülmaschine Mensa	0	0	-5.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-5.000	0	0	0	0
I25SCH-005 RS plus Göllheim Spielgeräte Schulhof	0	0	-25.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-25.000	0	0	0	0
I25SCH-006 RS plus Göllheim Sitzmöbel Schulhof	0	0	-10.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-10.000	0	0	0	0
I25SCH-007 RS plus Göllheim Wandarbeitsplätze	0	0	-15.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-15.000	0	0	0	0

Investitionen Realschule plus Winnweiler

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I22SCH-010 RS plus Winnweiler Beamer & Leinwand (Schul-IT)	-6.279	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-6.279	0	0	0	0	0	0
I23SCH-012 RS plus Winnweiler Trinkwasserspender	-5.892	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-5.892	0	0	0	0	0	0
I23SCH-014 RS plus Winnweiler Ausstattung Physik/MINT	-12.028	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-12.028	0	0	0	0	0	0
I24SCH-006 RS plus Winnweiler Budget BGA	0	-4.130	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-4.130	0	0	0	0	0
I24SCH-007 RS plus Winnweiler Chemieschrank mit Abluft	0	-10.000	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-10.000	0	0	0	0	0
I24SCH-008 RS plus Winnweiler Systemschrankwand	0	-10.500	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-10.500	0	0	0	0	0
I25SCH-008 RS plus Winnweiler Budget BGA	0	0	-4.102	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-4.102	0	0	0	0
I25SCH-009 RS plus Winnweiler Anschaffung Systemschrankwände	0	0	-11.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-11.000	0	0	0	0
I25SCH-010 RS plus Winnweiler Ausstattung Physikunterricht	0	0	-2.800	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-2.800	0	0	0	0
I25SCH-011 RS plus Winnweiler Ausstattung Schul-IT	0	0	-1.500	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-1.500	0	0	0	0

Investitionen Realschule plus Kirchheimbolanden

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I23SCH-016 RS plus K´bolanden Digitale Tafeln	-37.854	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-37.854	0	0	0	0	0	0
I24SCH-009 RS plus K´bolanden Budget BGA	0	-6.579	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-6.579	0	0	0	0	0
I24SCH-010 RS plus K´bolanden Digitale Tafeln	0	-4.045	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	36.405	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-40.450	0	0	0	0	0
I24SCH-011 RS plus K´bolanden Ausstattung Lehrküche	0	-4.000	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-4.000	0	0	0	0	0
I24SCH-014 RS plus K´bolanden Betriebsausstattung Mensa	0	-5.000	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-5.000	0	0	0	0	0
I25SCH-012 RS plus K´bolanden Budget BGA	0	0	-6.434	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-6.434	0	0	0	0
I25SCH-013 RS plus K´bolanden Bau Fertiggarage	0	0	-18.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-18.000	0	0	0	0
I25SCH-014 RS plus K´bolanden Ausstattung Schul-IT	0	0	-3.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-3.000	0	0	0	0
I25SCH-015 RS plus K´bolanden Betriebsausstattung Mensa	0	0	-3.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-3.000	0	0	0	0

Investitionen Nordpfalzgymnasium Kirchheimbolanden

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I09SCH-008 Generalsanierung NPG	-10.307	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-10.307	0	0	0	0	0	0
I10SCH-001 Investitionen aller Schulen	0	0	0	0	-900.000	-1.900.000	-2.200.000
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	100.000	100.000	100.000
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	-1.000.000	-2.000.000	-2.300.000
I20SCH-017 NPG Generalsanierung Turnhalle	-417.317	-1.030.000	-820.263	0	100.000	100.000	100.000
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	505.318	670.000	135.000	0	100.000	100.000	100.000
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-922.635	-1.700.000	-955.263	0	0	0	0
I22SCH-019 NPG Server (Schul-IT)	-11.015	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-11.015	0	0	0	0	0	0
I23SCH-018 NPG Budget BGA	-2.900	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-2.900	0	0	0	0	0	0
I23SCH-019 NPG Server, Beamer, I-Pad-Koffer	-43.484	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-43.484	0	0	0	0	0	0
I24SCH-015 NPG Budget BGA	0	-13.760	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-13.760	0	0	0	0	0
I24SCH-016 NPG Anschaffung Beamer	0	44.500	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	99.500	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-55.000	0	0	0	0	0
I25SCH-016 NPG Budget BGA	0	0	-12.819	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-12.819	0	0	0	0
I25SCH-017 NPG Anschaffung Thermoports (Mensa)	0	0	-2.500	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-2.500	0	0	0	0

Investitionen Wilhelm-Erb-Gymnasium Winnweiler

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I21SCH-013 WEG Generalsanierung	-1.533.377	-2.340.000	-752.497	0	200.000	200.000	200.000
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	250.000	760.000	290.000	0	200.000	200.000	200.000
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-1.783.377	-3.100.000	-1.042.497	0	0	0	0
I22SCH-024 WEG Server Verwaltung (Schul-IT)	4.318	0	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.318	0	0	0	0	0	0
I23SCH-020 WEG Budget BGA	-6.802	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-6.802	0	0	0	0	0	0
I23SCH-022 WEG Beamer, Digitale Tafeln	-68.734	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-68.734	0	0	0	0	0	0
I24SCH-017 WEG Budget BGA	0	-9.217	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-9.217	0	0	0	0	0
I24SCH-018 WEG Anschaffung Beamer, Whiteboardprojektoren	0	-7.200	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	64.800	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-72.000	0	0	0	0	0
I24SCH-019 WEG Anschaffung Werkzeuge Hausmeister	0	-2.000	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-2.000	0	0	0	0	0
I24SCH-020 WEG Anschaffung Sportgeräte	0	-6.000	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-6.000	0	0	0	0	0
I25SCH-018 WEG Budget BGA	0	0	-8.648	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-8.648	0	0	0	0
I25SCH-019 WEG Anschaffung Bühne/Lautsprecheranlage	0	0	-10.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-10.000	0	0	0	0
I25SCH-020 WEG Anschaffung Informationsstele	0	0	-3.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-3.000	0	0	0	0
I25SCH-021 WEG Anschaffung mobile Basketballanlage	0	0	-6.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-6.000	0	0	0	0
I25SCH-022 WEG Anschaffung Wasserspender	0	0	-4.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-4.000	0	0	0	0
I25SCH-023 WEG Anschaffung Schränke Physik	0	0	-12.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-12.000	0	0	0	0
I25SCH-024 WEG Anschaffung Laborspülmaschine	0	0	-3.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-3.000	0	0	0	0
I25SCH-025 WEG Anschaffung Büromöbel Schulleitung	0	0	-4.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-4.000	0	0	0	0
I25SCH-026 WEG Lehr- und Lernmittel für Fachräume	0	0	-28.300	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-28.300	0	0	0	0
I25SCH-027 WEG Anschaffung Beamer (11 Stück), Apple TV	0	0	-45.500	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-45.500	0	0	0	0

Investitionen Integrierte Gesamtschule Rockenhausen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I23SCH-023 IGS Rockenhausen Budget BGA	-5.722	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-5.722	0	0	0	0	0	0
I23SCH-024 IGS Rockenhausen Digitale Tafeln	-38.187	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-38.187	0	0	0	0	0	0
I23SCH-039 Mensa ROK Geschäftsausstattung	-615	0	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.628	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-2.243	0	0	0	0	0	0
I24SCH-021 IGS Rockenhausen Budget BGA	0	-11.907	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-11.907	0	0	0	0	0
I24SCH-031 Mensa ROK Geschäftsausstattung	0	-2.500	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	2.500	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-5.000	0	0	0	0	0
I25SCH-028 IGS Rockenhausen Budget BGA	0	0	-11.187	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-11.187	0	0	0	0
I25SCH-041 Mensa ROK Geschäftsausstattung	0	0	-2.500	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	2.500	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-5.000	0	0	0	0

Investitionen Integrierte Gesamtschule Eisenberg

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I11SCH-017 Erweiterung u. Umbau IGS Eisenberg	-525.999	-1.100.000	-1.053.404	0	100.000	100.000	100.000
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	65.068	500.000	0	0	100.000	100.000	100.000
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-591.067	-1.600.000	-1.053.404	0	0	0	0
I16SCH-020 IGS Eisenberg (FES) Erweiterung u. Umbau	385.000	0	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	385.000	0	0	0	0	0	0
I22SCH-030 IGS Eisenberg Server (Schul-IT)	-22.030	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-22.030	0	0	0	0	0	0
I23SCH-028 IGS Eisenberg Digitale Tafeln	-75.741	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-75.741	0	0	0	0	0	0
I24SCH-022 IGS Eisenberg Budget BGA	0	-12.796	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-12.796	0	0	0	0	0
I24SCH-023 IGS Eisenberg Anschaffung Rasentraktor	0	-36.000	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-36.000	0	0	0	0	0
I24SCH-024 IGS Eisenberg Anschaffung Physikschränke	0	-22.000	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-22.000	0	0	0	0	0
I25SCH-029 IGS Eisenberg Budget BGA	0	0	-11.708	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-11.708	0	0	0	0
I25SCH-030 IGS Eisenberg Anschaffung Büromöbel Verwaltung	0	0	-10.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-10.000	0	0	0	0
I25SCH-031 IGS Eisenberg Anschaffung Sportgeräte	0	0	-3.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-3.000	0	0	0	0
I25SCH-032 IGS Eisenberg Anschaffung Schulmöbel Biologiesaal	0	0	-3.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-3.000	0	0	0	0
I25SCH-033 IGS Eisenberg Anschaffung Scheuersaugmaschine	0	0	-10.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-10.000	0	0	0	0

Investitionen Schule am Donnersberg Rockenhausen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I23SCH-034 Schule am Donnersberg Neubau Spielfläche	0	-5.000	-72.000	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	28.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-5.000	-100.000	0	0	0	0
I23SCH-035 Schule am Donnersberg Digitale Tafeln	-7.637	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-7.637	0	0	0	0	0	0
I24SCH-026 Schule am Donnersberg Budget BGA	0	-3.553	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-3.553	0	0	0	0	0
I24SCH-027 Schule am Donnersberg Waschmaschine, Trockner	0	-10.000	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-10.000	0	0	0	0	0
I24SCH-028 Schule am Donnersberg Anschaffung Pflegeliege	0	-2.500	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-2.500	0	0	0	0	0
I25SCH-036 Schule am Donnersberg Budget BGA	0	0	-3.597	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-3.597	0	0	0	0
I25SCH-037 Schule am Donnersberg Erweiterung/Anbau	0	0	-300.000	0	-2.000.000	-1.000.000	-700.000
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-300.000	0	-2.000.000	-1.000.000	-700.000

Investitionen Mathilde-Hitzfeld-Schule Kirchheimbolanden

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I21SCH-032 Schuldigitalisierung	4.422	0	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.422	0	0	0	0	0	0
I23SCH-037 Mathilde-Hitzfeld-Schule Nawi-Einheiten	-11.896	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-11.896	0	0	0	0	0	0
I24SCH-029 Mathilde-Hitzfeld-Schule Budget BGA	0	-2.898	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-2.898	0	0	0	0	0
I25SCH-038 Mathilde-Hitzfeld-Schule Budget BGA	0	0	-2.855	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-2.855	0	0	0	0
I25SCH-039 Mathilde-Hitzfeld-Schule Gestaltung Schulhof	0	0	-10.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-10.000	0	0	0	0
I25SCH-040 Mathilde-Hitzfeld-Schule Material zur Feststellung	0	0	-2.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-2.000	0	0	0	0

Investitionen Berufsbildende Schulen Donnersberg

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I22SCH-034 BBS Server (Schul-IT)	6.538	0	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.538	0	0	0	0	0	0
I23SCH-030 BBS Digitale Tafeln	-131.194	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-131.194	0	0	0	0	0	0
I24SCH-025 BBS Budget BGA	0	-12.311	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-12.311	0	0	0	0	0
I25SCH-034 BBS Budget BGA	0	0	-11.508	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-11.508	0	0	0	0
I25SCH-035 BBS Anschaffung fachspezifische Software	0	0	-30.000	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-30.000	0	0	0	0

Investitionen Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I25ZUW-014 Invest. Zuw. Grundschule Ramsen	0	0	-20.000	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-20.000	0	0	0	0

Produktbeschreibung Kostenstelle 6512152 Realschule plus Rockenhausen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	65	65 Teilhaushalt Schulen
Referat	65-01	Schulen
Kostenstelle	6512152	Realschule plus Rockenhausen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	Anke Corell-Grasser

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kategorie	Pflichtaufgabe
Klassifizierung	Externes Produkt
Auftraggeber	Landesauftrag
Produktbeschreibung	Bereitstellung von Verwaltungspersonal sowie von sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch von Schülern an der Realschule Rockenhausen. Die Realschule führt zur Berufsreife und zum qualifizierten Sekundarabschluss I. Bei der Realschule Rockenhausen handelt es sich um eine Ganztagschule.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz (SchulG); Schulordnung und Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	

Kennzahlen

Schuljahr	Schüler	Ganztagsschüler
2015/2016 :	345	49
2016/2017 :	279	49
2017/2018 :	255	
2018/2019 :	239	
2019/2020 :	214	114
2020/2021 :	193	109
2021/2022 :	193	113
2022/2023 :	219	112
2023/2024 :	219	90
2024/2025 :	240	80

Zielgruppen	Schüler/innen der Realschule plus Rockenhausen sowie deren Erziehungsberechtigte
Kostenträger	215210 Realschule Rockenhausen Bereitstellung 215211 Realschule Rockenhausen BgA Energie 215220 Realschule Rockenhausen Betrieb

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6512152 Realschule plus Rockenhausen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	52.845,06	51.947	51.947	51.947	51.947	51.947
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.150,36	11.600	7.800	7.800	7.800	7.800
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	9.399,98	100	100	100	100	100
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**74.395,40**	**63.647**	**59.847**	**59.847**	**59.847**	**59.847**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-271.721,40	-263.585	-215.749	-218.985	-222.222	-225.458
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-190.594,61	-196.411	-213.555	-337.555	-337.555	-337.555
E 11	- Abschreibungen	-99.646,06	-98.000	-98.000	-98.000	-98.000	-98.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-39.266,10	-50.711	-43.006	-43.006	-43.006	-43.006
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-601.228,17**	**-608.707**	**-570.310**	**-697.546**	**-700.783**	**-704.019**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-526.832,77**	**-545.060**	**-510.463**	**-637.699**	**-640.936**	**-644.172**
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	276,10	50	50	50	50	50
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**276,10**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-526.556,67**	**-545.010**	**-510.413**	**-637.649**	**-640.886**	**-644.122**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-526.556,67**	**-545.010**	**-510.413**	**-637.649**	**-640.886**	**-644.122**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-282.395,22**	**-468.357**	**-433.760**	**-560.996**	**-564.233**	**-567.469**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	16.200	0	0	0	0
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**16.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-5.576,40	-124.041	-9.876	0	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-5.576,40**	**-124.041**	**-9.876**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-5.576,40**	**-107.841**	**-9.876**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-287.971,62**	**-576.198**	**-443.636**	**-560.996**	**-564.233**	**-567.469**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6512154 Realschule plus Göllheim

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	65	65 Teilhaushalt Schulen
Referat	65-01	Schulen
Kostenstelle	6512154	Realschule plus Göllheim

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	Anke Corell-Grasser

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad muss

Klassifizierung Externes Produkt

Produktbeschreibung

Bereitstellung von Verwaltungspersonal sowie von sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch von Schülern an der Realschule plus Göllheim. Die Realschule plus führt zur Berufsreife, zum qualifizierten Sekundarabschluss I sowie zur Fachhochschulreife.
Bei der Realschule plus Göllheim handelt es sich um eine Ganztagsschule mit Fachoberschule. Seit dem Schuljahr 2007/2008 ist sie ebenfalls Schwerpunktschule. Mit dem Schuljahr 2011/2012 ging die Schule in Trägerschaft des Donnersbergkreises über.

Auftragsgrundlage Schulgesetz (SchulG); Schulordnung und Beschlüsse der Gremien

Zieldefinition

Kennzahlen

Schuljahr	Schüler	Ganztagsschüler	SP-Schüler
2015/2016 :	498	57	
2016/2017 :	456	57	14
2017/2018 :	449	61	19
2018/2019 :	430	61	13
2019/2020 :	401	83	14
2020/2021 :	390	77	15
2021/2022 :	409	68	16
2022/2023 :	390	72	13
2023/2024 :	407	80	15
2024/2025 :	472	86	16

Zielgruppen Schüler/innen der Realschule plus Göllheim sowie deren Erziehungsberechtigte.

Kostenträger
215410 Realschule plus Göllheim Bereitstellung
215411 Realschule plus Göllheim BgA Energie
215420 Realschule plus Göllheim Betrieb

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6512154 Realschule plus Göllheim

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	192.960,70	50.562	50.562	50.562	50.562	50.562
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77,00	0	0	0	0	0
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.528,88	42.200	34.200	34.200	34.200	34.200
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	6.724,50	100	100	100	100	100
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**246.291,08**	**92.862**	**84.862**	**84.862**	**84.862**	**84.862**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-335.957,24	-356.182	-292.415	-296.802	-301.187	-305.573
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-895.397,13	-416.004	-330.711	-463.711	-463.711	-463.711
E 11	- Abschreibungen	-100.032,80	-105.134	-105.134	-105.134	-105.134	-105.134
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-30.994,27	-44.843	-42.100	-42.100	-42.100	-42.100
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-1.362.381,44**	**-922.163**	**-770.360**	**-907.747**	**-912.132**	**-916.518**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-1.116.090,36**	**-829.301**	**-685.498**	**-822.885**	**-827.270**	**-831.656**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-1.116.090,36**	**-829.301**	**-685.498**	**-822.885**	**-827.270**	**-831.656**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-1.116.090,36**	**-829.301**	**-685.498**	**-822.885**	**-827.270**	**-831.656**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-1.223.192,78**	**-774.529**	**-630.726**	**-768.113**	**-772.498**	**-776.884**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	705.250	45.000	94.000	0	0
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**705.250**	**45.000**	**94.000**	**0**	**0**
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-44.761,86	-2.628.822	-1.804.388	-280.000	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-44.761,86**	**-2.628.822**	**-1.804.388**	**-280.000**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-44.761,86**	**-1.923.572**	**-1.759.388**	**-186.000**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-1.267.954,64**	**-2.698.101**	**-2.390.114**	**-954.113**	**-772.498**	**-776.884**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6512155 Realschule plus Winnweiler

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	65	65 Teilhaushalt Schulen
Referat	65-01	Schulen
Kostenstelle	6512155	Realschule plus Winnweiler

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	Anke Corell-Grasser

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Bereitstellung von Verwaltungspersonal sowie von sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch von Schülern an der Realschule plus Winnweiler. Die Realschule plus führt zur Berufsreife und zum qualifizierten Sekundarabschluss I. Bei der Realschule plus Winnweiler handelt es sich um eine Ganztagsschule. Die Realschule plus Winnweiler wurde zum 01.01.2012 aus der Trägerschaft der Verbandsgemeinde Winnweiler in die Trägerschaft des Donnersbergkreises übernommen.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz (SchulG); Schulordnung und Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	

Kennzahlen

Schuljahr	Schüler	Ganztagsschüler	SP-Schüler
2015/2016 :	243	94	
2016/2017 :	226	94	
2017/2018 :	225	88	
2018/2019 :	202	93	
2019/2020 :	217	96	
2020/2021 :	211	80	1
2021/2022 :	204	73	3
2022/2023 :	201	60	3
2023/2024 :	200	80	3
2024/2025 :	201	70	2

Zielgruppen	Schüler/innen der Realschule plus Winnweiler sowie deren Erziehungsberechtigte.
Kostenträger	215510 Realschule plus Winnweiler Bereitstellung 215520 Realschule plus Winnweiler Betrieb

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6512155 Realschule plus Winnweiler

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	329.390,59	144.482	80.357	80.357	80.357	80.357
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.541,27	29.200	21.700	21.700	21.700	21.700
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	3.651,71	100	100	100	100	100
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**354.583,57**	**173.782**	**102.157**	**102.157**	**102.157**	**102.157**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-162.057,41	-167.690	-153.413	-155.714	-158.015	-160.315
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-390.012,66	-266.473	-425.582	-396.082	-396.082	-396.082
E 11	- Abschreibungen	-145.148,85	-145.037	-145.037	-145.037	-145.037	-145.037
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-30.224,44	-43.803	-40.441	-40.441	-40.441	-40.441
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-727.443,36**	**-623.003**	**-764.473**	**-737.274**	**-739.575**	**-741.875**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-372.859,79**	**-449.221**	**-662.316**	**-635.117**	**-637.418**	**-639.718**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-372.859,79**	**-449.221**	**-662.316**	**-635.117**	**-637.418**	**-639.718**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-372.859,79**	**-449.221**	**-662.316**	**-635.117**	**-637.418**	**-639.718**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-152.824,78**	**-353.641**	**-566.736**	**-539.537**	**-541.838**	**-544.138**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-24.199,16	-24.630	-19.402	0	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-24.199,16**	**-24.630**	**-19.402**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-24.199,16**	**-24.630**	**-19.402**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-177.023,94**	**-378.271**	**-586.138**	**-539.537**	**-541.838**	**-544.138**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6512156 Realschule plus Kirchheimbolanden

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	65	65 Teilhaushalt Schulen
Referat	65-01	Schulen
Kostenstelle	6512156	Realschule plus Kirchheimbolanden

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	Anke Corell-Grasser

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Bereitstellung von Verwaltungspersonal sowie von sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch von Schülern an der Realschule plus Kirchheimbolanden. Die Realschule plus führt zur Berufsreife und zum qualifizierten Sekundarabschluss I. Bei der Realschule plus Kirchheimbolanden handelt es sich um eine Ganztagsschule. Die Realschule plus Kirchheimbolanden wurde zum 01.01.2016 aus der Trägerschaft der Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden in die Trägerschaft des Donnersbergkreises übernommen.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz (SchulG); Schulordnung und Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	

Kennzahlen

Schuljahr	Schüler	Ganztagsschüler	SP-Schüler
2015/2016 :	589	217	
2016/2017 :	615	217	
2017/2018 :	605	234	
2018/2019 :	586	225	
2019/2020 :	576	204	
2020/2021 :	555	220	38
2021/2022 :	551	252	42
2022/2023 :	594	233	40
2023/2024 :	555	219	38
2024/2025 :	581	235	32

Zielgruppen	Schüler/innen der Realschule plus Kirchheimbolanden sowie deren Erziehungsberechtigte.
Kostenträger	215610 Realschule plus Kirchheimbolanden Bereitstellung 215620 Realschule plus Kirchheimbolanden Betrieb

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6512156 Realschule plus Kirchheimbolanden

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	139.621,98	154.350	136.350	136.350	136.350	136.350
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50	50	50	50
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.792,07	85.200	59.200	59.200	59.200	59.200
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.721,03	0	0	0	0	0
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	23.574,76	100	100	100	100	100
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**234.709,84**	**239.700**	**195.700**	**195.700**	**195.700**	**195.700**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-586.437,80	-595.057	-532.839	-540.832	-548.823	-556.818
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-438.896,43	-331.455	-588.912	-1.326.412	-476.412	-476.412
E 11	- Abschreibungen	-245.099,03	-215.400	-215.300	-215.300	-215.300	-215.300
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-49.539,23	-91.881	-64.026	-64.026	-64.026	-64.026
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-1.319.972,49**	**-1.233.793**	**-1.401.077**	**-2.146.570**	**-1.304.561**	**-1.312.556**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-1.085.262,65**	**-994.093**	**-1.205.377**	**-1.950.870**	**-1.108.861**	**-1.116.856**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-1.085.262,65**	**-994.093**	**-1.205.377**	**-1.950.870**	**-1.108.861**	**-1.116.856**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-1.085.262,65**	**-994.093**	**-1.205.377**	**-1.950.870**	**-1.108.861**	**-1.116.856**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-696.567,14**	**-902.143**	**-1.095.527**	**-1.841.020**	**-999.011**	**-1.007.006**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	36.405	0	0	0	0
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**36.405**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-37.853,90	-56.029	-30.434	0	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-37.853,90**	**-56.029**	**-30.434**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-37.853,90**	**-19.624**	**-30.434**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-734.421,04**	**-921.767**	**-1.125.961**	**-1.841.020**	**-999.011**	**-1.007.006**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6512171 Nordpfalzgymnasium Kirchheimbolanden

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	65	65 Teilhaushalt Schulen
Referat	65-01	Schulen
Kostenstelle	6512171	Nordpfalzgymnasium Kirchheimbolanden

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	Anke Corell-Grasser

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Bereitstellung von Verwaltungspersonal sowie von sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch von Schülern am Nordpfalzgymnasium. Das Gymnasium führt zur Berufsreife, zum qualifizierten Sekundarabschluss I, zur Fachhochschulreife und zur allgemeinen Hochschulreife.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz (SchulG); Schulordnung und Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	
Kennzahlen	Schülerzahl 2015/2016 : 861 Schüler Schülerzahl 2016/2017 : 847 Schüler Schülerzahl 2017/2018 : 840 Schüler Schülerzahl 2018/2019 : 846 Schüler Schülerzahl 2019/2020 : 884 Schüler Schülerzahl 2020/2021 : 894 Schüler Schülerzahl 2021/2022 : 876 Schüler Schülerzahl 2022/2023 : 910 Schüler Schülerzahl 2023/2024 : 889 Schüler Schülerzahl 2024/2025 : 902 Schüler
Zielgruppen	Schüler/innen des Nordpfalzgymnasiums sowie deren Erziehungsberechtigte
Kostenträger	217110 Nordpfalzgymnasium Bereitstellung 217111 Nordpfalzgymnasium BgA Energie 217120 Nordpfalzgymnasium Betrieb

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6512171 Nordpfalzgymnasium Kirchheimbolanden

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	175.752,66	173.771	173.671	173.671	173.671	173.671
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500,00	0	0	0	0	0
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.065,52	61.200	36.700	36.700	36.700	36.700
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	4.006,91	100	100	100	100	100
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**269.325,09**	**235.071**	**210.471**	**210.471**	**210.471**	**210.471**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-428.388,02	-453.557	-438.215	-444.789	-451.362	-457.937
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-253.790,66	-428.928	-475.183	-493.183	-493.183	-493.183
E 11	- Abschreibungen	-308.536,35	-312.165	-317.686	-317.686	-317.686	-317.686
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-88.808,16	-114.461	-74.243	-74.243	-74.243	-74.243
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-1.079.523,19**	**-1.309.111**	**-1.305.327**	**-1.329.901**	**-1.336.474**	**-1.343.049**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-810.198,10**	**-1.074.040**	**-1.094.856**	**-1.119.430**	**-1.126.003**	**-1.132.578**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-810.198,10**	**-1.074.040**	**-1.094.856**	**-1.119.430**	**-1.126.003**	**-1.132.578**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-810.198,10**	**-1.074.040**	**-1.094.856**	**-1.119.430**	**-1.126.003**	**-1.132.578**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-785.409,96**	**-935.546**	**-950.841**	**-975.415**	**-981.988**	**-988.563**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	505.317,69	769.500	135.000	200.000	200.000	200.000
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**505.317,69**	**769.500**	**135.000**	**200.000**	**200.000**	**200.000**
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-990.340,50	-1.768.760	-970.582	-1.000.000	-2.000.000	-2.300.000
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-990.340,50**	**-1.768.760**	**-970.582**	**-1.000.000**	**-2.000.000**	**-2.300.000**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-485.022,81**	**-999.260**	**-835.582**	**-800.000**	**-1.800.000**	**-2.100.000**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-1.270.432,77**	**-1.934.806**	**-1.786.423**	**-1.775.415**	**-2.781.988**	**-3.088.563**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6512172 Wilhelm-Erb-Gymnasium Winnweiler

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	65	65 Teilhaushalt Schulen
Referat	65-01	Schulen
Kostenstelle	6512172	Wilhelm-Erb-Gymnasium Winnweiler

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauwesen	Anke Corell-Grasser

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Bereitstellung von Verwaltungspersonal sowie von sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch von Schülern am Wilhelm-Erb-Gymnasium. Das Gymnasium führt zur Berufsreife, zum qualifizierten Sekundarabschluss I, zur Fachhochschulreife und zur allgemeinen Hochschulreife.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz (SchulG); Schulordnung und Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	
Kennzahlen	Schülerzahl 2015/2016 : 672 Schüler Schülerzahl 2016/2017 : 617 Schüler Schülerzahl 2017/2018 : 581 Schüler Schülerzahl 2018/2019 : 550 Schüler Schülerzahl 2019/2020 : 523 Schüler Schülerzahl 2020/2021 : 506 Schüler Schülerzahl 2021/2022 : 513 Schüler Schülerzahl 2022/2023 : 519 Schüler Schülerzahl 2023/2024 : 517 Schüler Schülerzahl 2024/2025 : 516 Schüler
Zielgruppen	Schüler/innen des Wilhelm-Erb-Gymnasiums sowie deren Erziehungsberechtigte
Kostenträger	217210 Wilhelm-Erb-Gymnasium Bereitstellung 217211 Wilhelm-Erb-Gymnasium BgA Energie 217220 Wilhelm-Erb-Gymnasium Betrieb

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6512172 Wilhelm-Erb-Gymnasium Winnweiler

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	101.282,01	68.778	63.343	26.000	26.000	26.000
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.975,42	8.200	6.200	6.200	6.200	6.200
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	4.812,79	100	100	100	100	100
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**147.070,22**	**77.078**	**69.643**	**32.300**	**32.300**	**32.300**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-335.634,47	-370.054	-359.890	-365.288	-370.687	-376.085
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-316.293,46	-225.656	-521.972	-494.972	-494.972	-494.972
E 11	- Abschreibungen	-79.860,33	-86.390	-115.500	-115.500	-115.500	-115.500
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-61.998,91	-68.641	-61.524	-61.524	-61.524	-61.524
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-793.787,17**	**-750.741**	**-1.058.886**	**-1.037.284**	**-1.042.683**	**-1.048.081**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-646.716,95**	**-673.663**	**-989.243**	**-1.004.984**	**-1.010.383**	**-1.015.781**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-646.716,95**	**-673.663**	**-989.243**	**-1.004.984**	**-1.010.383**	**-1.015.781**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-646.716,95**	**-673.663**	**-989.243**	**-1.004.984**	**-1.010.383**	**-1.015.781**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-620.170,48**	**-618.708**	**-899.743**	**-915.484**	**-920.883**	**-926.281**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	254.318,47	824.800	290.000	200.000	200.000	200.000
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**254.318,47**	**824.800**	**290.000**	**200.000**	**200.000**	**200.000**
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-1.858.913,13	-3.189.217	-1.166.945	0	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-1.858.913,13**	**-3.189.217**	**-1.166.945**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-1.604.594,66**	**-2.364.417**	**-876.945**	**200.000**	**200.000**	**200.000**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-2.224.765,14**	**-2.983.125**	**-1.776.688**	**-715.484**	**-720.883**	**-726.281**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6512173 Gymnasium Weierhof

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	65	65 Teilhaushalt Schulen
Referat	65-01	Schulen
Kostenstelle	6512173	Gymnasium Weierhof

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	Anke Corell-Grasser

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Schulträger des Gymnasiums Weierhof am Donnersberg ist der Schulverein Weierhof e.V. Das Gymnasium Weierhof ist ein staatlich anerkanntes privates Ganztagsgymnasium mit Internat. Seit 2008 ist der Weierhof ein G8-Gymnasium. Die Kreisverwaltung Donnersbergkreis beteiligt sich entsprechend der Beschlüsse des Kreistages an den Kosten für den Betrieb des Gymnasiums. Das Gymnasium führt zur Berufsreife, zum qualifizierten Sekundarabschluss I, zur Fachhochschulreife und zur allgemeinen Hochschulreife.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz (SchulG); Schulordnung und Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	
Kennzahlen	Schülerzahl 2015/2016 : 905 Schüler Schülerzahl 2016/2017 : 851 Schüler Schülerzahl 2017/2018 : 880 Schüler Schülerzahl 2018/2019 : 899 Schüler Schülerzahl 2019/2020 : 894 Schüler Schülerzahl 2020/2021 : 890 Schüler Schülerzahl 2021/2022 : 889 Schüler Schülerzahl 2022/2023 : 886 Schüler Schülerzahl 2023/2024 : 885 Schüler Schülerzahl 2024/2025 : 861 Schüler
Zielgruppen	Schüler/innen des Gymnasiums Weierhof sowie deren Erziehungsberechtigte
Kostenträger	217330 Gymnasium Weierhof Kostenbeteiligung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6512173 Gymnasium Weierhof

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-70.000,00	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-70.000,00**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-70.000,00**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-70.000,00**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-70.000,00**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-70.000,00**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-70.000,00**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6512181 Integrierte Gesamtschule Rockenhausen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	65	65 Teilhaushalt Schulen
Referat	65-01	Schulen
Kostenstelle	6512181	Integrierte Gesamtschule Rockenhausen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	Anke Corell-Grasser

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kategorie	Pflichtaufgabe
Klassifizierung	Externes Produkt
Auftraggeber	Landesauftrag
Produktbeschreibung	Bereitstellung von Verwaltungspersonal sowie von sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch von Schülern an der integrierten Gesamtschule Rockenhausen. Die integrierte Gesamtschule führt zur Qualifikation der Berufsreife, zum qualifizierten Sekundarabschluss I, zur Fachhochschulreife und zur allg. Hochschulreife. Bei der integrierten Gesamtschule Rockenhausen handelt es sich um eine Ganztagschule. Sie wurde im Schuljahr 2003/2004 zur Schwerpunktschule.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz (SchulG); Schulordnung und Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	

Kennzahlen

Schuljahr	Schüler	Ganztagsschüler	SP-Schüler
2015/2016 :	935	98	38
2016/2017 :	894	98	38
2017/2018 :	840	100	47
2018/2019 :	761	93	35
2019/2020 :	802	108	32
2020/2021 :	801	104	37
2021/2022 :	804	91	35
2022/2023 :	806	92	33
2023/2024 :	808	101	40
2024/2025 :	792	97	56

Zielgruppen	Schüler/innen der Integrierten Gesamtschule Rockenhausen sowie deren Erziehungsberechtigte
Kostenträger	218110 IGS Rockenhausen Bereitstellung 218120 IGS Rockenhausen Betrieb 218130 IGS Rockenhausen Mensa

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6512181 Integrierte Gesamtschule Rockenhausen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	191.482,57	181.041	180.592	180.592	180.592	180.592
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119,00	0	0	0	0	0
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	138.636,36	170.725	154.575	154.575	154.575	154.575
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	298.687,13	260.000	261.000	261.000	261.000	261.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	15.395,50	75	75	75	75	75
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**644.320,56**	**611.841**	**596.242**	**596.242**	**596.242**	**596.242**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-650.665,15	-672.557	-648.201	-657.923	-667.647	-677.370
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-560.966,95	-637.921	-722.364	-689.664	-689.664	-689.664
E 11	- Abschreibungen	-214.390,99	-213.752	-201.456	-201.456	-201.456	-201.456
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-78.073,75	-100.414	-88.729	-88.729	-88.729	-88.729
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-1.504.096,84**	**-1.624.644**	**-1.660.750**	**-1.637.772**	**-1.647.496**	**-1.657.219**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-859.776,28**	**-1.012.803**	**-1.064.508**	**-1.041.530**	**-1.051.254**	**-1.060.977**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-859.776,28**	**-1.012.803**	**-1.064.508**	**-1.041.530**	**-1.051.254**	**-1.060.977**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-859.776,28**	**-1.012.803**	**-1.064.508**	**-1.041.530**	**-1.051.254**	**-1.060.977**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-601.781,85**	**-964.592**	**-1.028.144**	**-1.005.166**	**-1.014.890**	**-1.024.613**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.627,73	2.500	2.500	0	0	0
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**1.627,73**	**2.500**	**2.500**	**0**	**0**	**0**
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-46.151,40	-16.907	-16.187	0	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-46.151,40**	**-16.907**	**-16.187**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-44.523,67**	**-14.407**	**-13.687**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-646.305,52**	**-978.999**	**-1.041.831**	**-1.005.166**	**-1.014.890**	**-1.024.613**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6512182 Integrierte Gesamtschule Eisenberg

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	65	65 Teilhaushalt Schulen
Referat	65-01	Schulen
Kostenstelle	6512182	Integrierte Gesamtschule Eisenberg

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	Anke Corell-Grasser

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Bereitstellung von Verwaltungspersonal sowie von sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch von Schülern an der integrierten Gesamtschule Eisenberg. Die integrierte Gesamtschule führt zur Qualifikation der Berufsreife, zum qualifizierten Sekundarabschluss I, zur Fachhochschulreife und zur allg. Hochschulreife. Bei der integrierten Gesamtschule Eisenberg handelt es sich um eine Ganztagschule. Seit dem Schuljahr 2013/2014 ist sie ebenfalls Schwerpunktschule.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz (SchulG); Schulordnung und Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	

Kennzahlen

Schuljahr	Schüler	Ganztagsschüler	SP-Schüler
2015/2016 :	661	296	18
2016/2017 :	704	296	18
2017/2018 :	750	247	24
2018/2019 :	775	250	24
2019/2020 :	782	211	22
2020/2021 :	803	260	21
2021/2022 :	815	256	21
2022/2023 :	803	244	20
2023/2024 :	809	233	17
2024/2025 :	782	225	18

Zielgruppen	Schüler/innen der integrierten Gesamtschule Eisenberg sowie deren Erziehungsberechtigte
Kostenträger	218210 IGS Eisenberg Bereitstellung 218211 IGS Eisenberg BgA Energie 218220 IGS Eisenberg Betrieb

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6512182 Integrierte Gesamtschule Eisenberg

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	367.385,07	161.495	174.346	174.346	174.346	174.346
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166,00	0	0	0	0	0
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	127.689,45	165.200	109.200	109.200	109.200	109.200
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	16.637,28	100	100	100	100	100
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**511.877,80**	**326.795**	**283.646**	**283.646**	**283.646**	**283.646**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-650.267,70	-659.815	-649.555	-659.298	-669.041	-678.785
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-660.898,17	-768.316	-777.051	-788.551	-788.551	-788.551
E 11	- Abschreibungen	-343.678,51	-330.667	-346.351	-346.351	-346.351	-346.351
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-85.067,35	-114.375	-115.848	-115.848	-115.848	-115.848
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-1.739.911,73**	**-1.873.173**	**-1.888.805**	**-1.910.048**	**-1.919.791**	**-1.929.535**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-1.228.033,93**	**-1.546.378**	**-1.605.159**	**-1.626.402**	**-1.636.145**	**-1.645.889**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-1.228.033,93**	**-1.546.378**	**-1.605.159**	**-1.626.402**	**-1.636.145**	**-1.645.889**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-1.228.033,93**	**-1.546.378**	**-1.605.159**	**-1.626.402**	**-1.636.145**	**-1.645.889**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-901.473,34**	**-1.346.406**	**-1.402.354**	**-1.423.597**	**-1.433.340**	**-1.443.084**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	450.068,00	500.000	0	100.000	100.000	100.000
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**450.068,00**	**500.000**	**0**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-688.838,12	-1.670.796	-1.091.112	0	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-688.838,12**	**-1.670.796**	**-1.091.112**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-238.770,12**	**-1.170.796**	**-1.091.112**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-1.140.243,46**	**-2.517.202**	**-2.493.466**	**-1.323.597**	**-1.333.340**	**-1.343.084**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6512211 Schule am Donnersberg Rockenhausen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	65	65 Teilhaushalt Schulen
Referat	65-01	Schulen
Kostenstelle	6512211	Schule am Donnersberg Rockenhausen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	Anke Corell-Grasser

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Bereitstellung von Verwaltungspersonal sowie von sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch von Schülern der Förderschule Schule am Donnersberg in Rockenhausen mit dem Förderschwerpunkt Lernen, Sprache, motorische und ganzheitliche Entwicklung. Die Förderschule vermittelt die für die Förderschule vorgesehenen oder sonstigen den Fähigkeiten entsprechende Schulabschlüsse. Bei der Schule am Donnersberg handelt es sich um eine Ganztagsschule.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz (SchulG); Schulordnung für die öffentlichen Sonderschulen (SoSchulO); Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	

Kennzahlen

Schuljahr	Schüler	Ganztagsschüler	SP-Schüler
2015/2016 :	173	173	173
2016/2017 :	186	186	186
2017/2018 :	195	195	195
2018/2019 :	207	207	207
2019/2020 :	204	204	204
2020/2021 :	185	185	185
2021/2022 :	198	198	198
2022/2023 :	202	202	202
2023/2024 :	193	193	193
2024/2025 :	198	198	198

Zielgruppen	Schüler/innen der Schule am Donnersberg sowie deren Erziehungsberechtigte
Kostenträger	221110 Schule am Donnersberg Bereitstellung 221114 Schule am Donnersberg BgA Energie 221120 Schule am Donnersberg Betrieb

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6512211 Schule am Donnersberg Rockenhausen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	62.295,19	50.068	49.918	49.918	49.918	49.918
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.443,78	99.200	64.200	64.200	64.200	64.200
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	1.293,00	100	100	100	100	100
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**138.031,97**	**149.368**	**114.218**	**114.218**	**114.218**	**114.218**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-251.454,37	-259.207	-238.842	-242.424	-246.007	-249.589
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-324.836,22	-357.780	-402.977	-491.977	-491.977	-491.977
E 11	- Abschreibungen	-82.798,79	-88.039	-87.650	-87.650	-87.650	-87.650
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-43.887,44	-59.307	-52.811	-52.811	-52.811	-52.811
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-702.976,82**	**-764.333**	**-782.280**	**-874.862**	**-878.445**	**-882.027**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-564.944,85**	**-614.965**	**-668.062**	**-760.644**	**-764.227**	**-767.809**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-564.944,85**	**-614.965**	**-668.062**	**-760.644**	**-764.227**	**-767.809**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-564.944,85**	**-614.965**	**-668.062**	**-760.644**	**-764.227**	**-767.809**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-407.382,95**	**-575.994**	**-629.330**	**-721.912**	**-725.495**	**-729.077**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	28.000	0	0	0
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**28.000**	**0**	**0**	**0**
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-7.637,42	-21.053	-403.597	-2.000.000	-1.000.000	-700.000
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-7.637,42**	**-21.053**	**-403.597**	**-2.000.000**	**-1.000.000**	**-700.000**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-7.637,42**	**-21.053**	**-375.597**	**-2.000.000**	**-1.000.000**	**-700.000**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-415.020,37**	**-597.047**	**-1.004.927**	**-2.721.912**	**-1.725.495**	**-1.429.077**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6512212 Mathilde-Hitzfeld-Schule Kirchheimbolanden

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	65	65 Teilhaushalt Schulen
Referat	65-01	Schulen
Kostenstelle	6512212	Mathilde-Hitzfeld-Schule Kirchheimbolanden

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	Anke Corell-Grasser

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Bereitstellung von Verwaltungspersonal sowie von sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch von Schülern der Förderschule Mathilde-Hitzfeld-Schule in Kirchheimbolanden, Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen und Sprache. Die Förderschule vermittelt die für die Förderschule vorgesehenen oder sonstigen den Fähigkeiten entsprechende Schulabschlüsse. Bei der Mathilde-Hitzfeld-Schule handelt es sich um eine Ganztagsschule.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz (SchulG); Schulordnung für die öffentlichen Sonderschulen (SoSchulO); Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	

Kennzahlen

Schuljahr	Schüler	Ganztagsschüler	SP-Schüler
2015/2016 :	88	39	88
2016/2017 :	90	39	90
2017/2018 :	101	45	101
2018/2019 :	91	45	91
2019/2020 :	91	35	91
2020/2021 :	90	40	90
2021/2022 :	86	41	86
2022/2023 :	95	44	95
2023/2024 :	99	46	99
2024/2025 :	95	41	95

Zielgruppen	Schüler/innen der Förderschule Mathilde-Hitzfeld-Schule sowie deren Erziehungsberechtigte
Kostenträger	221210 Mathilde-Hitzfeld-Schule Bereitstellung 221220 Mathilde-Hitzfeld-Schule Betrieb

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6512212 Mathilde-Hitzfeld-Schule Kirchheimbolanden

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.566,35	1.561	1.561	1.561	1.561	1.561
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.504,66	23.200	22.200	22.200	22.200	22.200
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	301,96	100	100	100	100	100
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**23.372,97**	**24.861**	**23.861**	**23.861**	**23.861**	**23.861**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-55.231,33	-60.850	-30.563	-31.022	-31.481	-31.939
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-217.967,85	-131.701	-94.492	-94.492	-94.492	-94.492
E 11	- Abschreibungen	-9.508,40	-11.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-96.518,74	-128.031	-124.212	-124.212	-124.212	-124.212
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-379.226,32**	**-331.582**	**-259.267**	**-259.726**	**-260.185**	**-260.643**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-355.853,35**	**-306.721**	**-235.406**	**-235.865**	**-236.324**	**-236.782**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-355.853,35**	**-306.721**	**-235.406**	**-235.865**	**-236.324**	**-236.782**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-355.853,35**	**-306.721**	**-235.406**	**-235.865**	**-236.324**	**-236.782**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-329.967,01**	**-296.782**	**-226.467**	**-226.926**	**-227.385**	**-227.843**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.422,29	0	0	0	0	0
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**4.422,29**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-11.895,92	-2.898	-14.855	0	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-11.895,92**	**-2.898**	**-14.855**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-7.473,63**	**-2.898**	**-14.855**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-337.440,64**	**-299.680**	**-241.322**	**-226.926**	**-227.385**	**-227.843**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6512213 Sonstige Förderschule ausserhalb des Landkreises

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	65	65 Teilhaushalt Schulen
Referat	65-01	Schulen
Kostenstelle	6512213	Sonstige Förderschule ausserhalb des Landkreises

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauwesen	Anke Corell-Grasser

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Die Kreisverwaltung Donnersbergkreis beteiligt sich entsprechend der Schüler aus dem Donnersbergkreis an den Kosten für den Betrieb der Förderschulen in Alzey (ganzheitliche Entwicklung), Grünstadt (ganzheitliche Entwicklung), Bad Kreuznach (motorische Entwicklung) und Meisenheim (heilpädagogische Einrichtung). Die Förderschule vermittelt die für die Förderschule vorgesehenen oder sonstigen den Fähigkeiten entsprechenden Schulabschlüsse. Es handelt sich um Ganztagschulen.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz (SchulG); Schulordnung für die öffentlichen Sonderschulen (SoSchulO); Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Schüler/innen der Förderschulen sowie deren Erziehungsberechtigte
Kostenträger	221330 Kostenbeteiligung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6512213 Sonstige Förderschule ausserhalb des Landkreises

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-2.774,05	-2.959	-3.006	-3.051	-3.095	-3.142
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-2.774,05**	**-2.959**	**-3.006**	**-3.051**	**-3.095**	**-3.142**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-2.774,05**	**-2.959**	**-3.006**	**-3.051**	**-3.095**	**-3.142**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-2.774,05**	**-2.959**	**-3.006**	**-3.051**	**-3.095**	**-3.142**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-2.774,05**	**-2.959**	**-3.006**	**-3.051**	**-3.095**	**-3.142**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-2.767,78**	**-2.959**	**-3.006**	**-3.051**	**-3.095**	**-3.142**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-2.767,78**	**-2.959**	**-3.006**	**-3.051**	**-3.095**	**-3.142**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6512311 Berufsbildende Schulen Donnersberg

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	65	65 Teilhaushalt Schulen
Referat	65-01	Schulen
Kostenstelle	6512311	Berufsbildende Schulen Donnersberg

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	Anke Corell-Grasser

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Bereitstellung von Verwaltungspersonal sowie von sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch von Schülern an den beruflichen Schulen Donnersberg. Die berufsbildenden Schulen ermöglicht durch ein differenziertes Bildungsangebot den Erwerb beruflicher und berufsübergreifender Kompetenzen und vermitteln Abschlüsse der Sekundarstufe I und II, die den Eintritt in eine qualifizierte Berufstätigkeit oder in weiterführende berufsbezogenen oder studienbezogene Bildungsgänge ermöglichen; sie ergänzt außerdem in der Sekundarstufe I erworbenen Kenntnisse und Fertigkeiten und kooperiert mit den an der dualen Ausbildung Beteiligten. Die berufsbildenden Schulen sind in Schulformen gegliedert. Die Schulstandorte der berufsbildenden Schulen Donnersberg sind Eisenberg, Rockenhausen und Alsenz.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz (SchulG); Schulordnung für die öffentlichen berufsbildenden Schulen (BerufsSchO); Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	
Kennzahlen	Schülerzahl 2015/2016 : 1.469 Schüler Schülerzahl 2016/2017 : 1.531 Schüler Schülerzahl 2017/2018 : 1.578 Schüler Schülerzahl 2018/2019 : 1.607 Schüler Schülerzahl 2019/2020 : 1.560 Schüler Schülerzahl 2020/2021 : 1.432 Schüler Schülerzahl 2021/2022 : 1.377 Schüler Schülerzahl 2022/2023 : 1.240 Schüler Schülerzahl 2023/2024 : 1.250 Schüler Schülerzahl 2024/2025 : 1.298 Schüler
Zielgruppen	Schüler/innen der Berufsbildenden Schule Donnersbergkreis sowie deren Erziehungsberechtigte
Kostenträger	231110 Berufsbildende Schulen Bereitstellung 231111 Berufsbildende Schulen BgA Energie Rockenhausen 231112 Berufsbildende Schulen BgA Energie Eisenberg 231120 Berufsbildende Schulen Betrieb

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6512311 Berufsbildende Schulen Donnersberg

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	194.900,25	168.900	153.590	138.590	138.590	138.590
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	113,00	0	0	0	0	0
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	642,36	6.400	4.900	4.900	4.900	4.900
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.954,39	0	0	0	0	0
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	13.455,00	200	200	200	200	200
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**247.065,00**	**175.500**	**158.690**	**143.690**	**143.690**	**143.690**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-708.506,81	-756.863	-628.271	-637.694	-647.119	-656.543
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-526.998,98	-909.132	-1.532.791	-596.291	-596.291	-596.291
E 11	- Abschreibungen	-196.239,11	-197.925	-195.480	-195.480	-195.480	-195.480
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-107.853,88	-120.054	-119.659	-119.659	-119.659	-119.659
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-1.539.598,78**	**-1.983.974**	**-2.476.201**	**-1.549.124**	**-1.558.549**	**-1.567.973**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-1.292.533,78**	**-1.808.474**	**-2.317.511**	**-1.405.434**	**-1.414.859**	**-1.424.283**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-1.292.533,78**	**-1.808.474**	**-2.317.511**	**-1.405.434**	**-1.414.859**	**-1.424.283**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-1.292.533,78**	**-1.808.474**	**-2.317.511**	**-1.405.434**	**-1.414.859**	**-1.424.283**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-1.116.208,03**	**-1.687.849**	**-2.199.421**	**-1.287.344**	**-1.296.769**	**-1.306.193**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.538,07	0	0	0	0	0
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**6.538,07**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	- Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-30.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-131.193,93	-12.311	-11.508	0	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-131.193,93**	**-12.311**	**-41.508**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-124.655,86**	**-12.311**	**-41.508**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-1.240.863,89**	**-1.700.160**	**-2.240.929**	**-1.287.344**	**-1.296.769**	**-1.306.193**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6512313 Berufsbildende Schule Kaiserslautern

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	65	65 Teilhaushalt Schulen
Referat	65-01	Schulen
Kostenstelle	6512313	Berufsbildende Schule Kaiserslautern

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	Anke Corell-Grasser

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Schulträger der berufsbildenden Schule Kaiserslautern ist die Stadtverwaltung Kaiserslautern. Die berufsbildende Schule ermöglicht durch ein differenziertes Bildungsangebot den Erwerb beruflicher und berufsübergreifender Kompetenzen und vermitteln Abschlüsse der Sekundarstufe I und II, die den Eintritt in eine qualifizierte Berufstätigkeit oder in weiterführende berufsbezogenen oder studienbezogene Bildungsgänge ermöglichen; sie ergänzt außerdem in der Sekundarstufe I erworbenen Kenntnisse und Fertigkeiten und kooperiert mit den an der dualen Ausbildung Beteiligten. Der Donnersbergkreis beteiligt sich entsprechend der Schülerzahlen an den Kosten für den Betrieb der berufsbildenden Schule Kaiserslautern. Dies betrifft lediglich Fachklassen, die im Donnersbergkreis nicht eingerichtet sind.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz (SchulG); Schulordnung für die öffentlichen berufsbildenden Schulen (BerufsSchO); Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Schüler/innen der Berufsbildenden Schule Kaiserslautern sowie deren Erziehungsberechtigte
Kostenträger	231330 Berufsbildende Schule Kaiserslautern Kostenbeteiligung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6512313 Berufsbildende Schule Kaiserslautern

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-127.501,62	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-127.501,62**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-127.501,62**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-127.501,62**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-127.501,62**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-127.501,62**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-127.501,62**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6512420 Lernmittelfreiheit

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	65	65 Teilhaushalt Schulen
Referat	65-01	Schulen
Kostenstelle	6512420	Lernmittelfreiheit

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	Anke Corell-Grasser

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Sicherstellung der Unterrichtsversorgung und Wahrung der Chancengleichheit durch Lernmittelfreiheit und entgeltliche Schulbuchausleihe von Lernmitteln (Schulbücher und sie ersetzende Druckschriften sowie Schulbücher ergänzende Druckschriften). Bei der Lernmittelfreiheit werden die Lernmittelgutscheine durch die unentgeltliche Schulbuchausleihe ersetzt. Die Bereitstellung der Lernmittel erfolgt durch den Schulträger. Das Land erstattet die tatsächlich entstandenen Aufwendungen und zusätzlich den erhöhten Verwaltungsaufwand über eine Pauschale für die teilnehmenden Schülerinnen und Schüler.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz (SchulG); Landesverordnung über die Lernmittelfreiheit und die entgeltliche Ausleihe von Lernmittel.
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Schüler/innen an Schulen in der Trägerschaft des Landkreises.
Kostenträger	242010 Lernmittelfreiheit 242020 Schulbuchausleihe

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6512420 Lernmittelfreiheit

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	303.078,37	263.000	263.000	263.000	263.000	263.000
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.204,10	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.040,20	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	3.532,98	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**450.855,65**	**371.000**	**371.000**	**371.000**	**371.000**	**371.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-87.468,15	-90.656	-105.507	-107.090	-108.673	-110.254
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-362.216,96	-331.000	-331.000	-331.000	-331.000	-331.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-5.354,44	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-455.039,55**	**-421.656**	**-436.507**	**-438.090**	**-439.673**	**-441.254**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-4.183,90**	**-50.656**	**-65.507**	**-67.090**	**-68.673**	**-70.254**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-4.183,90**	**-50.656**	**-65.507**	**-67.090**	**-68.673**	**-70.254**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-4.183,90**	**-50.656**	**-65.507**	**-67.090**	**-68.673**	**-70.254**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**10.212,78**	**-50.656**	**-65.507**	**-67.090**	**-68.673**	**-70.254**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**10.212,78**	**-50.656**	**-65.507**	**-67.090**	**-68.673**	**-70.254**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6512430 Schulartübergreifende Dienstleistungen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	65	65 Teilhaushalt Schulen
Referat	65-01	Schulen
Kostenstelle	6512430	Schulartübergreifende Dienstleistungen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauwesen	Anke Corell-Grasser

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Schulentwicklungsplanung zur optimalen Anpassung an die künftige Entwicklung der Schülerzahlen; Koordination der Vergabe schulischer Einrichtungen an Dritte, Gewährleistung einer effizienten Betreuung mit einer guten Kommunikation zu den Schulen und zwischen den Schulen.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz (SchulG), Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen, Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Schulleitung, Gremien, Vereine und sonstige Nutzer
Kostenträger	243010 Betreuung der Schulen / Schulentwicklungsplanung 243020 Vergabe schulischer Einrichtungen an Dritte 243030 Kostenbeteiligungen an Schulen anderer Träger

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6512430 Schulartübergreifende Dienstleistungen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	302.841,24	1.208.047	-108.031	-108.031	-108.031	-108.031
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.755,37	35.000	12.000	12.000	12.000	12.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**346.596,61**	**1.243.047**	**-96.031**	**-96.031**	**-96.031**	**-96.031**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-342.646,27	-321.010	-329.919	-334.868	-339.816	-344.766
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.396.000	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-8.440,00	-8.440	-8.440	-8.440	-8.440	-8.440
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-273.452,44	-326.400	-332.000	-292.000	-292.000	-292.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-624.538,71**	**-2.051.850**	**-670.359**	**-635.308**	**-640.256**	**-645.206**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-277.942,10**	**-808.803**	**-766.390**	**-731.339**	**-736.287**	**-741.237**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-277.942,10**	**-808.803**	**-766.390**	**-731.339**	**-736.287**	**-741.237**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-277.942,10**	**-808.803**	**-766.390**	**-731.339**	**-736.287**	**-741.237**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-300.767,87**	**-808.803**	**-766.390**	**-731.339**	**-736.287**	**-741.237**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-300.767,87**	**-808.803**	**-766.390**	**-731.339**	**-736.287**	**-741.237**

Produktbeschreibung Kostenstelle 6512440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	65	65 Teilhaushalt Schulen
Referat	65-01	Schulen
Kostenstelle	6512440	Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Bauwesen	Anke Corell-Grasser

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Der Landkreis beteiligt sich im Rahmen von Pflichtzuschüssen oder Zuschüssen aufgrund öffentlich-rechtlicher Vereinbarung an den Baukosten für Schulbaumaßnahmen anderer Träger.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz (SchulG), Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen, Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Andere Schulträger
Kostenträger	244010 Schulbaumaßnahmen anderer Träger im Landkreis 244020 Schulbaumaßnahmen anderer Träger außerhalb des Landkreises

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 6512440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.696,23	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**6.696,23**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 11	- Abschreibungen	-70.820,64	-58.000	-53.644	-53.644	-53.644	-53.644
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-70.820,64**	**-58.000**	**-53.644**	**-53.644**	**-53.644**	**-53.644**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-64.124,41**	**-58.000**	**-53.644**	**-53.644**	**-53.644**	**-53.644**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-64.124,41**	**-58.000**	**-53.644**	**-53.644**	**-53.644**	**-53.644**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-64.124,41**	**-58.000**	**-53.644**	**-53.644**	**-53.644**	**-53.644**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	- Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-20.000	0	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**0,00**	**0**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 70 (Abteilung 7)

Geschäftsbereich: Herr Reiner Bauer

Zugehörige Produkte:

7009999		Führung und Leitung THH 70
7015541	Ref. 64	Landschafts- und Artenschutz
7015545	Ref. 64	Eingriff in Natur und Landschaft
7035520	Ref. 64	Gewässeraufsicht
7035610	Ref. 64	Immissionen
7025379	Ref. 65	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abfallwirtschaft
7041115	Ref. 61	Klimaschutz

Bewirtschaftungsregelungen

1. Deckungsfähigkeit

Die Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig, sofern dies zu keiner Minderung des Jahresergebnisses führt (§ 16 Abs. 1 GemHVO).
Teilhaushaltübergreifend bilden die Ansätze folgender Konten eine eigenständige Bewirtschaftungseinheit und sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 2 GemHVO):

Kontengruppe 50,51	Personal- und Versorgungsaufwendungen
Kontengruppe 53	Bilanzielle Abschreibungen

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie Verpflichtungsermächtigungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 3 GemHVO).

2. Zweckbindung

Zweckbestimmte Erträge / Einzahlungen aus Entgelten sind zweckgebunden zu verwenden. Das Gleiche gilt für zweckgebundene Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten des Landkreises.

3. Übertragbarkeit

Die Ansätze für Auszahlungen des Landkreises für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind übertragbar.

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 70 Teilhaushalt Abteilung 7

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	182.603,54	235.441	376.414	16.414	16.414	16.414
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181.419,88	187.400	87.000	47.000	47.000	47.000
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.332,50	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.053.131,34	1.409.258	1.343.736	1.343.736	1.343.736	1.343.736
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	324,30	20.000	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**1.421.811,56**	**1.857.099**	**1.808.650**	**1.408.650**	**1.408.650**	**1.408.650**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-1.411.974,23	-1.585.475	-1.402.886	-1.423.930	-1.444.976	-1.466.017
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.330,47	-335.100	-671.100	-311.100	-311.100	-311.100
E 11	- Abschreibungen	-7.454,18	-7.302	-8.275	-8.275	-8.275	-8.275
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-1.249,50	-3.000	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-26.253,36	-29.910	-26.410	-26.410	-26.410	-26.410
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-1.490.261,74**	**-1.960.787**	**-2.108.671**	**-1.769.715**	**-1.790.761**	**-1.811.802**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-68.450,18**	**-103.688**	**-300.021**	**-361.065**	**-382.111**	**-403.152**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-68.450,18**	**-103.688**	**-300.021**	**-361.065**	**-382.111**	**-403.152**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-68.450,18**	**-103.688**	**-300.021**	**-361.065**	**-382.111**	**-403.152**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-112.774,93**	**-101.827**	**-298.160**	**-359.204**	**-380.250**	**-401.291**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	137.622,56	50.000	50.000	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	8.593,28	0	0	0	0	0
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**146.215,84**	**50.000**	**50.000**	**0**	**0**	**0**
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-45.517,50	-50.000	-50.000	0	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-45.517,50**	**-50.000**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**100.698,34**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-12.076,59**	**-101.827**	**-298.160**	**-359.204**	**-380.250**	**-401.291**

Investitionen Landschafts- und Artenschutz

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I20UMW-001 Naturschutzprojekte	100.620	0	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	137.623	50.000	50.000	0	0	0	0
F 26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	8.515	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-45.518	-50.000	-50.000	0	0	0	0

Investitionen Gewässeraufsicht

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I20UMW-001 Naturschutzprojekte	79	0	0	0	0	0	0
F 26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	79	0	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Kostenstelle 7009999 Führung und Leitung THH 70

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	70	70 Teilhaushalt Abteilung 7
Referat	70-VOR	70 Vorgeschaltet
Kostenstelle	7009999	Führung und Leitung THH 70

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Umweltschutz	Reiner Bauer

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	kann
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Sicherstellung einer sachlich richtigen, kundenfreundlichen und wirtschaftlichen Aufgabenerledigung durch Wahrnehmung der Führungs- und Leitungsaufgaben der Fachabteilungsleitung (Personalverantwortung, Konferenzen/Abstimmungen, Finanzverantwortung, Gremienarbeit, Organisationsverantwortung, Materialzusammenstellung/Zuarbeit für die Verwaltungsführung, Fachverantwortung) Betreuung der Branchensoftware (EDV-Ansprechpartner, soweit nicht bei Produkt 1144)
Auftragsgrundlage	Produkt- und Organisationshandbuch, EDV-Betreuungskonzept
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Mitarbeiter, Verwaltungsführung
Kostenträger	900071 Führungs- und Leitungsaufgaben 900072 Branchensoftwarebetreuung 900073 Assistenz der Abteilungsleitung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 7009999 Führung und Leitung THH 70

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-53.005,82	-52.261	-99.989	-101.489	-102.988	-104.488
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-53.005,82**	**-52.261**	**-99.989**	**-101.489**	**-102.988**	**-104.488**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-53.005,82**	**-52.261**	**-99.989**	**-101.489**	**-102.988**	**-104.488**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-53.005,82**	**-52.261**	**-99.989**	**-101.489**	**-102.988**	**-104.488**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-53.005,82**	**-52.261**	**-99.989**	**-101.489**	**-102.988**	**-104.488**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-53.017,80**	**-52.261**	**-99.989**	**-101.489**	**-102.988**	**-104.488**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-53.017,80**	**-52.261**	**-99.989**	**-101.489**	**-102.988**	**-104.488**

Produktbeschreibung Kostenstelle 7015541 Landschafts- und Artenschutz

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	70	70 Teilhaushalt Abteilung 7
Referat	70-01	Referat 71
Kostenstelle	7015541	Landschafts- und Artenschutz

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Umweltschutz	Stephanie Schäfer

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	**Landschaftsschutz:** Erhaltung der landschaftlichen Eigenart, der Schönheit und des Erholungswerts der nach Landespflegegesetz geschützten oder als schutzwürdig erklärten Flächen und Objekte. **Artenschutz:** Schutz von Tieren und Pflanzen und ihrer Lebensgemeinschaften vor Beeinträchtigung durch den Menschen.
Auftragsgrundlage	Bundesnaturschutzgesetz (BnatschG), Landesnaturschutzgesetz (LNatSchG), Bundesartenschutzverordnung (BArtSchV)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Einwohner
Kostenträger	554110 Schutzgebiete 554111 Ausgleichsmaßnahmen Windenergie 554120 Artenschutz

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 7015541 Landschafts- und Artenschutz

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	9.093,43	10.000	10.973	10.973	10.973	10.973
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.605,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	203.000	203.000	203.000	203.000	203.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	284,62	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**21.983,25**	**215.000**	**215.973**	**215.973**	**215.973**	**215.973**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-82.609,11	-103.814	-111.518	-113.191	-114.864	-116.537
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.646,25	-240.100	-241.100	-241.100	-241.100	-241.100
E 11	- Abschreibungen	-151,73	0	-973	-973	-973	-973
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-1.531,72	-2.910	-2.910	-2.910	-2.910	-2.910
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-110.938,81**	**-346.824**	**-356.501**	**-358.174**	**-359.847**	**-361.520**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-88.955,56**	**-131.824**	**-140.528**	**-142.201**	**-143.874**	**-145.547**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-88.955,56**	**-131.824**	**-140.528**	**-142.201**	**-143.874**	**-145.547**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-88.955,56**	**-131.824**	**-140.528**	**-142.201**	**-143.874**	**-145.547**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-95.524,84**	**-131.824**	**-140.528**	**-142.201**	**-143.874**	**-145.547**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	137.622,56	50.000	50.000	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	8.514,74	0	0	0	0	0
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**146.137,30**	**50.000**	**50.000**	**0**	**0**	**0**
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-45.517,50	-50.000	-50.000	0	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-45.517,50**	**-50.000**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**100.619,80**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**5.094,96**	**-131.824**	**-140.528**	**-142.201**	**-143.874**	**-145.547**

Produktbeschreibung Kostenstelle 7015545 Eingriffe in Natur und Landschaft

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	70	70 Teilhaushalt Abteilung 7
Referat	70-01	Referat 71
Kostenstelle	7015545	Eingriffe in Natur und Landschaft

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Umweltschutz	Stephanie Schäfer

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Genehmigungen, Verfügungen, Stellungnahmen sowie Gutachten zu bereits vollzogenen bzw. beabsichtigten Veränderungen der Natur oder der Landschaft, die mit erheblichen Beeinträchtigungen einher gehen.
Auftragsgrundlage	Bundesnaturschutzgesetz (BNatschG), Landespflegegesetz (LPflG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Einwohner
Kostenträger	554510 Genehmigungen / ordnungsrechtliche Maßnahmen 554520 Landschaftsplanung in der Bauleitplanung 554530 Sonstige Stellungnahmen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 7015545 Eingriffe in Natur und Landschaft

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	142,10	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.156,54	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**17.298,64**	**12.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-98.948,98	-116.321	-127.235	-129.144	-131.053	-132.961
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-934,03	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-99.883,01**	**-117.321**	**-128.235**	**-130.144**	**-132.053**	**-133.961**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-82.584,37**	**-105.321**	**-113.235**	**-115.144**	**-117.053**	**-118.961**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-82.584,37**	**-105.321**	**-113.235**	**-115.144**	**-117.053**	**-118.961**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-82.584,37**	**-105.321**	**-113.235**	**-115.144**	**-117.053**	**-118.961**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-81.895,93**	**-105.321**	**-113.235**	**-115.144**	**-117.053**	**-118.961**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-81.895,93**	**-105.321**	**-113.235**	**-115.144**	**-117.053**	**-118.961**

Produktbeschreibung Kostenstelle 7035520 Gewässeraufsicht

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	70	70 Teilhaushalt Abteilung 7
Referat	70-01	Referat 71
Kostenstelle	7035520	Gewässeraufsicht

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Umweltschutz	Stephanie Schäfer

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Schutz und Bewirtschaftung oberirdischer Gewässer und des Grundwassers durch Erteilung wasserrechtlicher Zulassungen, Erlass wasserbehördlicher Anordnungen, wasserbauliche und sonstige Pflegemaßnahmen an Gewässern, deren Unterhaltung den Landkreisen obliegt (Gewässer II. Ordnung);Schutz der natürlichen Bodenfunktionen.
Auftragsgrundlage	Gesetz zur Ordnung des Wasserhaushalts (Wasserhaushaltsgesetz - WHG), Wassergesetz für das Land Rheinland-Pfalz (Landeswassergesetz - LWG), Bundes-Bodenschutzgesetz (BBodSchG), Gesetz über Wasser- und Bodenverbände (Wasserverbandsgesetz -WVG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Einwohner
Kostenträger	552010 Gewässeraufsicht 552020 Gewässerunterhaltung/-ausbau 552030 Wasserrechtliche Verfahren/ Stellungnahmen 552040 Aufsicht über Wasser- und Bodenverbände 552050 Bodenschutz

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 7035520 Gewässeraufsicht

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.440,90	5.441	365.441	5.441	5.441	5.441
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.686,07	11.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.332,50	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	25.000	25.000	25.000	25.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	39,68	20.000	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**25.499,15**	**41.441**	**411.941**	**51.941**	**51.941**	**51.941**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-61.304,73	-66.070	-90.164	-91.516	-92.871	-94.220
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.684,22	-95.000	-430.000	-70.000	-70.000	-70.000
E 11	- Abschreibungen	-7.302,45	-7.302	-7.302	-7.302	-7.302	-7.302
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-2.630,66	-6.500	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-87.922,06**	**-174.872**	**-541.466**	**-182.818**	**-184.173**	**-185.522**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-62.422,91**	**-133.431**	**-129.525**	**-130.877**	**-132.232**	**-133.581**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-62.422,91**	**-133.431**	**-129.525**	**-130.877**	**-132.232**	**-133.581**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-62.422,91**	**-133.431**	**-129.525**	**-130.877**	**-132.232**	**-133.581**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-60.336,63**	**-131.570**	**-127.664**	**-129.016**	**-130.371**	**-131.720**
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	78,54	0	0	0	0	0
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**78,54**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**78,54**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-60.258,09**	**-131.570**	**-127.664**	**-129.016**	**-130.371**	**-131.720**

Produktbeschreibung Kostenstelle 7035610 Immissionen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	70	70 Teilhaushalt Abteilung 7
Referat	70-01	Referat 71
Kostenstelle	7035610	Immissionen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Umweltschutz	Stephanie Schäfer

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Erhaltung und Wiederherstellung rechtmäßiger immissionsrechtlicher Zustände; Vermeidung und Eindämmung von schädlichen Umwelteinwirkungen auf Menschen, Flora, Fauna und Schutzgüter
Auftragsgrundlage	Bundes-Immissionsschutzgesetz (BImSchG), Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz (UVPG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Einwohner, Bauherren, Inhaber gewerblicher Betriebe
Kostenträger	561010 Bearbeitung von Anträgen auf Genehmigungen 561020 Überwachung von Anlagen 561030 Stellungnahmen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 7035610 Immissionen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.972,07	162.400	50.000	10.000	10.000	10.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**135.972,07**	**162.400**	**50.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-166.480,45	-187.211	-206.189	-209.283	-212.374	-215.469
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-15.316,68	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-181.797,13**	**-195.711**	**-214.689**	**-217.783**	**-220.874**	**-223.969**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-45.825,06**	**-33.311**	**-164.689**	**-207.783**	**-210.874**	**-213.969**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-45.825,06**	**-33.311**	**-164.689**	**-207.783**	**-210.874**	**-213.969**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-45.825,06**	**-33.311**	**-164.689**	**-207.783**	**-210.874**	**-213.969**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-106.325,01**	**-33.311**	**-164.689**	**-207.783**	**-210.874**	**-213.969**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-106.325,01**	**-33.311**	**-164.689**	**-207.783**	**-210.874**	**-213.969**

Produktbeschreibung Kostenstelle 7025379 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abfallwirtschaft

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	70	70 Teilhaushalt Abteilung 7
Referat	70-02	Referat 72
Kostenstelle	7025379	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abfallwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Umweltschutz	Andreas Kemmer

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Ordnungsgemäße und sichere Entsorgung sowie Aufbewahrung des Abfalls im Landkreis. Abfallberatung und Öffentlichkeitsarbeit.
Auftragsgrundlage	Landeskreislaufwirtschaftsgesetz (LKrWG), Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz (KrW/AbfG), Rechtsverordnungen; Satzungen
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Einwohner
Kostenträger	537990 Kostenabwicklung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 7025379 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abfallwirtschaft

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	590,54	0	0	0	0	0
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.053.131,34	1.206.258	1.115.736	1.115.736	1.115.736	1.115.736
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**1.053.721,88**	**1.206.258**	**1.115.736**	**1.115.736**	**1.115.736**	**1.115.736**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-738.527,67	-838.794	-759.101	-770.487	-781.875	-793.261
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-687,78	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-739.215,45**	**-838.794**	**-759.101**	**-770.487**	**-781.875**	**-793.261**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**314.506,43**	**367.464**	**356.635**	**345.249**	**333.861**	**322.475**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**314.506,43**	**367.464**	**356.635**	**345.249**	**333.861**	**322.475**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**314.506,43**	**367.464**	**356.635**	**345.249**	**333.861**	**322.475**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**296.468,98**	**367.464**	**356.635**	**345.249**	**333.861**	**322.475**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**296.468,98**	**367.464**	**356.635**	**345.249**	**333.861**	**322.475**

Produktbeschreibung Kostenstelle 7041115 Lokale Agenda Klimaschutz

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	70	70 Teilhaushalt Abteilung 7
Referat	70-04	Referat 74
Kostenstelle	7041115	Lokale Agenda Klimaschutz

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Umweltschutz	Reiner Bauer

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Die Kreisgremien haben erstmals 1998 im Umweltausschuss und nachfolgend im Kreistag (25.11.2005, 25.11.2007) beschlossen, für die nachhaltige und zukunftsbeständige Entwicklung des Landkreises eine Lokale Agenda 21 mit den Schwerpunktbereichen Energie, Umwelt und Klima zu erstellen und hierzu das Donnersberger ENergieKonzept (DENK) beschlossen. Zur Umsetzung des Donnersberger Energiekonzeptes wurde im Jahr 2010 gemeinsam mit den 6 Verbandsgemeinden und der Pfalzwerke AG die Neue Energie Donnersbergkreis GmbH gegründet, um Projekte zur Erzeugung erneuerbarer Energie umzusetzen. Ergänzend hierzu erfolgte 2014 die Gründung einer Anstalt des öffentlichen Rechts mit dem Namen Energiekonzepte Donnersberg um die Windenergiegewinnung im Donnersbergkreis voranzubringen. Aufgrund der Aufgabenübertragung Energie vom Landkreis auf die Energiekonzepte Donnersberg - AÖR erfolgte im Oktober 2013 die Übertragung der Gesellschaftsanteile von der Neuen Energie Donnersbergkreis GmbH auf die AÖR zum 01.01.2014. Das Donnersberger Energiekonzept ist ständig fortzuschreiben und weiterzuentwickeln.
Auftragsgrundlage	Kreistagsbeschluss
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner, Personal
Kostenträger	111510 Erstellung und Fortschreibung 111520 Einzelmaßnahmen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 7041115 Lokale Agenda Klimaschutz

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	167.336,57	220.000	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**167.336,57**	**220.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-211.097,47	-221.004	-8.690	-8.820	-8.951	-9.081
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-1.249,50	-3.000	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-5.152,49	-11.000	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-217.499,46**	**-235.004**	**-8.690**	**-8.820**	**-8.951**	**-9.081**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-50.162,89**	**-15.004**	**-8.690**	**-8.820**	**-8.951**	**-9.081**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-50.162,89**	**-15.004**	**-8.690**	**-8.820**	**-8.951**	**-9.081**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-50.162,89**	**-15.004**	**-8.690**	**-8.820**	**-8.951**	**-9.081**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-12.143,70**	**-15.004**	**-8.690**	**-8.820**	**-8.951**	**-9.081**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-12.143,70**	**-15.004**	**-8.690**	**-8.820**	**-8.951**	**-9.081**

Teilhaushalt 80 (Abteilung 8)

Geschäftsbereich: Frau Dr. Christine Zwerger

Zugehörige Produkte:

8009999		Führung und Leitung THH 80
8011241	Ref. 81	Lebensmittelüberwachung
8011243	Ref. 81	Fleischhygiene
8021244	Ref. 81	Tierschutz und Tierseuchen
8035553	Ref. 83	Landwirtschaft und Weinbau
8035558	Ref. 83	Agrarförderung

Bewirtschaftungsregelungen

1. Deckungsfähigkeit

Die Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig, sofern dies zu keiner Minderung des Jahresergebnisses führt (§ 16 Abs. 1 GemHVO).
Teilhaushaltübergreifend bilden die Ansätze folgender Konten eine eigenständige Bewirtschaftungseinheit und sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 2 GemHVO):

Kontengruppe 50,51	Personal- und Versorgungsaufwendungen
Kontengruppe 53	Bilanzielle Abschreibungen

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie Verpflichtungsermächtigungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 3 GemHVO).

2. Zweckbindung

Zweckbestimmte Erträge / Einzahlungen aus Entgelten sind zweckgebunden zu verwenden. Das Gleiche gilt für zweckgebundene Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten des Landkreises.

3. Übertragbarkeit

Die Ansätze für Auszahlungen des Landkreises für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind übertragbar.

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 80 Teilhaushalt Abteilung 8

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	30.872,99	30.032	30.032	30.032	30.032	30.032
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.514,51	76.300	79.500	79.500	79.500	79.500
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.596,97	19.000	74.000	74.000	74.000	74.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	8.561,62	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**144.546,09**	**130.632**	**188.832**	**188.832**	**188.832**	**188.832**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-983.455,03	-1.072.897	-1.351.088	-1.371.357	-1.391.624	-1.411.889
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.995,78	-45.800	-103.800	-103.800	-103.800	-103.800
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-43.049,40	-76.050	-76.050	-76.050	-76.050	-76.050
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-26.245,40	-7.700	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-1.077.745,61**	**-1.202.447**	**-1.543.438**	**-1.563.707**	**-1.583.974**	**-1.604.239**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-933.199,52**	**-1.071.815**	**-1.354.606**	**-1.374.875**	**-1.395.142**	**-1.415.407**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-933.199,52**	**-1.071.815**	**-1.354.606**	**-1.374.875**	**-1.395.142**	**-1.415.407**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-933.199,52**	**-1.071.815**	**-1.354.606**	**-1.374.875**	**-1.395.142**	**-1.415.407**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-942.862,80**	**-1.071.815**	**-1.354.606**	**-1.374.875**	**-1.395.142**	**-1.415.407**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	- Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	-5.000	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	-20.000	0	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**-5.000**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**-5.000**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-942.862,80**	**-1.076.815**	**-1.374.606**	**-1.374.875**	**-1.395.142**	**-1.415.407**

Investitionen Tierschutz und Tierseuchen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I24VET-001 Invest.-Zuw. Tierseuchenverband Westpfalz	0	-5.000	0	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	-5.000	0	0	0	0	0
I25VET-001 Beschafffung Material Bekämpfung ASP	0	0	-20.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-20.000	0	0	0	0

Produktbeschreibung Kostenstelle 8009999 Führung und Leitung THH 80

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	80	80 Teilhaushalt Abteilung 8
Referat	80-VOR	80 Vorgeschaltet
Kostenstelle	8009999	Führung und Leitung THH 80

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen, Landwirts	Dr. Christine Zwerger

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	kann
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Sicherstellung einer sachlich richtigen, kundenfreundlichen und wirtschaftlichen Aufgabenerledigung durch Wahrnehmung der Führungs- und Leitungsaufgaben der Fachabteilungsleitung (Personalverantwortung, Konferenzen/Abstimmungen, Finanzverantwortung, Gremienarbeit, Organisationsverantwortung, Materialzusammenstellung/Zuarbeit für die Verwaltungsführung, Fachverantwortung)Betreuung der Branchensoftware (EDV-Ansprechpartner, soweit nicht bei Produkt 1144)
Auftragsgrundlage	Produkt- und Organisationshandbuch, EDV-Betreuungskonzept
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Mitarbeiter, Verwaltungsführung
Kostenträger	900081 Führungs- und Leitungsaufgaben 900082 Branchensoftwarebetreuung 900083 Assistenz der Abteilungsleitung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 8009999 Führung und Leitung THH 80

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-41.749,76	-41.011	-79.209	-80.397	-81.585	-82.772
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-303,82	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-42.053,58**	**-41.011**	**-79.209**	**-80.397**	**-81.585**	**-82.772**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-42.053,58**	**-41.011**	**-79.209**	**-80.397**	**-81.585**	**-82.772**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-42.053,58**	**-41.011**	**-79.209**	**-80.397**	**-81.585**	**-82.772**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-42.053,58**	**-41.011**	**-79.209**	**-80.397**	**-81.585**	**-82.772**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-42.053,58**	**-41.011**	**-79.209**	**-80.397**	**-81.585**	**-82.772**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-42.053,58**	**-41.011**	**-79.209**	**-80.397**	**-81.585**	**-82.772**

Produktbeschreibung Kostenstelle 8011241 Lebensmittelüberwachung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	80	80 Teilhaushalt Abteilung 8
Referat	80-01	Referat 81
Kostenstelle	8011241	Lebensmittelüberwachung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen, Landwirts	Dr. Christine Zwerger

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Die Lebensmittelüberwachung kontrolliert sämtliche Stufen der Lebensmittelkette. Durch regelmäßige, stichprobenartige Betriebskontrollen sowie Probenentnahmen in den Betrieben soll sichergestellt werden, dass die geltenden Rechtsvorschriften von allen Beteiligten eingehalten werden. Da der vorbeugende Verbraucherschutz auf allen Ebenen zunehmend an Bedeutung gewinnt, informieren und beraten die Mitarbeiter Betriebe, Herstellervereinigungen sowie Innungen in Fragen der Hygiene, unterstützen die betriebliche Eigenkontrolle (HACCP) und halten Kontakte zu Verbraucherverbänden.
Auftragsgrundlage	EG-Verordnungen, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch (LFGB) Arzneimittelgesetz (AMG)
Zieldefinition	Aufdeckung von Rechtsverstößen und Schutz der Verbraucher/innen vor Gefahren, Irreführung und Täuschung
Kennzahlen	
Zielgruppen	Erzeuger, Verbraucher, Handel und Gewerbe, Gastronomie, landwirtschaftliche Betriebe
Kostenträger	124110 Überwachung von Betrieben/Einrichtungen 124120 Überwachung von Erzeugnissen 124130 Konzessionen / Stellungnahmen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 8011241 Lebensmittelüberwachung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	29.002,21	28.982	28.982	28.982	28.982	28.982
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.621,55	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	500	500	500	500	500
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**34.623,76**	**34.482**	**34.482**	**34.482**	**34.482**	**34.482**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-231.049,64	-233.965	-280.652	-284.861	-289.072	-293.281
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.089,86	-3.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-2.186,39	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-238.325,89**	**-236.965**	**-284.652**	**-288.861**	**-293.072**	**-297.281**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-203.702,13**	**-202.483**	**-250.170**	**-254.379**	**-258.590**	**-262.799**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-203.702,13**	**-202.483**	**-250.170**	**-254.379**	**-258.590**	**-262.799**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-203.702,13**	**-202.483**	**-250.170**	**-254.379**	**-258.590**	**-262.799**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-207.617,67**	**-202.483**	**-250.170**	**-254.379**	**-258.590**	**-262.799**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-207.617,67**	**-202.483**	**-250.170**	**-254.379**	**-258.590**	**-262.799**

Produktbeschreibung Kostenstelle 8011243 Fleischhygiene

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	80	80 Teilhaushalt Abteilung 8
Referat	80-01	Referat 81
Kostenstelle	8011243	Fleischhygiene

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen, Landwirts	Dr. Christine Zwerger

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Im Rahmen der Fleischhygiene wird die Aufzucht und Schlachtung von Tieren und deren Verarbeitung zu fleischlichen Lebensmitteln und Erzeugnissen durch Probeentnahmen und regelmäßige Kontrollen überwacht.
Auftragsgrundlage	EG-Verordnungen, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch (LFGB), Fleischhygieneverordnung (FIHV)
Zieldefinition	Gewährleistung einer möglichst angst- und schmerzarmen Schlachtung der Tiere und Gewinnung eines hygienisch einwandfreien, gesunden Lebensmittels von hoher Qualität.
Kennzahlen	
Zielgruppen	Verbraucher, Handel und Gewerbe, Gastronomie, landwirtschaftliche Betriebe
Kostenträger	124310 Überwachung von Betrieben und Einrichtungen 124320 Überwachung von Erzeugnissen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 8011243 Fleischhygiene

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	172,80	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.229,91	65.100	65.300	65.300	65.300	65.300
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	100	100	100	100	100
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**86.402,71**	**65.200**	**65.400**	**65.400**	**65.400**	**65.400**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-194.957,31	-191.983	-224.735	-228.107	-231.477	-234.849
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.045,70	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-7.118,89	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-205.121,90**	**-203.683**	**-236.435**	**-239.807**	**-243.177**	**-246.549**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-118.719,19**	**-138.483**	**-171.035**	**-174.407**	**-177.777**	**-181.149**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-118.719,19**	**-138.483**	**-171.035**	**-174.407**	**-177.777**	**-181.149**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-118.719,19**	**-138.483**	**-171.035**	**-174.407**	**-177.777**	**-181.149**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-126.199,20**	**-138.483**	**-171.035**	**-174.407**	**-177.777**	**-181.149**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-126.199,20**	**-138.483**	**-171.035**	**-174.407**	**-177.777**	**-181.149**

Produktbeschreibung Kostenstelle 8021244 Tierschutz und Tierseuchen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	80	80 Teilhaushalt Abteilung 8
Referat	80-01	Referat 81
Kostenstelle	8021244	Tierschutz und Tierseuchen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen, Landwirts	Dr. Christine Zwerger

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Zu den Hauptaufgaben gehören der Schutz des Lebens sowie das Wohlbefinden von Nutz- und Heimtieren sowie Verhütung von Tierleiden und Aufklärung über artgerechte Tierhaltung. Im Rahmen der Tierseuchenbekämpfung soll der Ausbruch von Tierseuchen verhindert bzw. auftretende Tierseuchen bekämpft werden. Darüber hinaus soll eine ordnungsgemäße Tierkörperbeseitigung gewährleistet werden.
Auftragsgrundlage	Europäisches Übereinkommen über den Schutz von Tieren beim internationalen Transporten, Tierschutzgesetz (TierSchG), Tiergesundheitsgesetz (TierGesG), Tierische Nebenproduktebeseitigungsgesetz (TierNebG), Tierzuchtgesetz (TierzuG), EU-Verordnungen, EU-Entscheidungen
Zieldefinition	Ziel der Tierseuchenbekämpfung ist es, die Einschleppung und den Ausbruch von Tierseuchen zu verhindern bzw. auftretende Tierseuchen zu bekämpfen. Ziel des Tierschutzes ist es, den Tieren ein artgerechtes Leben ohne unnötige Schmerzen, Leiden oder Schäden zu ermöglichen.
Kennzahlen	
Zielgruppen	Tierhalter, Tierzüchter, Betreiber von Tierkörperbeseitigungsanlagen
Kostenträger	124410 Tierschutz 124420 Tierseuchenbekämpfung 124430 Tierkörperbeseitigung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 8021244 Tierschutz und Tierseuchen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	417,58	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.347,87	6.200	9.200	9.200	9.200	9.200
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.596,97	19.000	74.000	74.000	74.000	74.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	8.561,62	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**21.924,04**	**29.900**	**87.900**	**87.900**	**87.900**	**87.900**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-265.687,18	-250.060	-395.883	-401.822	-407.760	-413.698
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.060,22	-36.800	-93.800	-93.800	-93.800	-93.800
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-42.099,40	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-16.636,30	-200	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-339.483,10**	**-362.060**	**-569.683**	**-575.622**	**-581.560**	**-587.498**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-317.559,06**	**-332.160**	**-481.783**	**-487.722**	**-493.660**	**-499.598**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-317.559,06**	**-332.160**	**-481.783**	**-487.722**	**-493.660**	**-499.598**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-317.559,06**	**-332.160**	**-481.783**	**-487.722**	**-493.660**	**-499.598**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-316.212,14**	**-332.160**	**-481.783**	**-487.722**	**-493.660**	**-499.598**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	- Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	-5.000	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	-20.000	0	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**-5.000**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**-5.000**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-316.212,14**	**-337.160**	**-501.783**	**-487.722**	**-493.660**	**-499.598**

Produktbeschreibung Kostenstelle 8035553 Landwirtschaft und Weinbau

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	80	80 Teilhaushalt Abteilung 8
Referat	80-03	Referat 83
Kostenstelle	8035553	Landwirtschaft und Weinbau

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen, Landwirts	Thomas Mattern

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Verbesserung der Agrarstruktur und Erhaltung der bäuerlichen Existenzgrundlage durch verschiedene Maßnahmen wie Genehmigungsvorbehalt bei rechtsgeschäftlicher Veräußerung landwirtschaftlicher Grundstücke, besondere erbrechtliche Regelungen und Handel von Milchquoten.
Auftragsgrundlage	Grundstücksverkehrsgesetz (GrdstVG), Höfeordnung (HöfeO), Landpachtverkehrsgesetz (LPachtVG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Landwirte
Kostenträger	555310 Höfeordnung / Werteermittlung 555320 Grundstücksverkehrsgesetz 555330 Milchabgabeverordnung 555340 Tierzuchtberatung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 8035553 Landwirtschaft und Weinbau

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-21.942,18	-21.705	-34.111	-34.623	-35.136	-35.646
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-21.942,18**	**-21.705**	**-34.111**	**-34.623**	**-35.136**	**-35.646**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-21.942,18**	**-21.705**	**-34.111**	**-34.623**	**-35.136**	**-35.646**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-21.942,18**	**-21.705**	**-34.111**	**-34.623**	**-35.136**	**-35.646**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-21.942,18**	**-21.705**	**-34.111**	**-34.623**	**-35.136**	**-35.646**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-21.942,18**	**-21.705**	**-34.111**	**-34.623**	**-35.136**	**-35.646**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-21.942,18**	**-21.705**	**-34.111**	**-34.623**	**-35.136**	**-35.646**

Produktbeschreibung Kostenstelle 8035558 Agrarförderung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	80	80 Teilhaushalt Abteilung 8
Referat	80-03	Referat 83
Kostenstelle	8035558	Agrarförderung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen, Landwirts	Thomas Mattern

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Leistungen in Form von Direktzahlungen aufgrund der EU-Agrarreform 2004; Förderung der Landwirtschafts- und Weinbaubetriebe in von der Natur benachteiligten Gebieten, Leistungen zur Minderung von Wettbewerbsverzerrungen; Beihilfen für umweltgerechte und den natürlichen Lebensraum schützende landwirtschaftliche Produktionsverfahren.
Auftragsgrundlage	Förderrichtlinien der EU und des Ministeriums für Wirtschaft, Verkehr, Landwirtschaft und Weinbau
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Bewirtschafter landwirtschaftlicher Nutzflächen
Kostenträger	555810 Ausgleichszulage in benachteiligten Gebieten 555820 Direktzahlungen 555830 Förderung von Agrarumwelt- und Klimamaßnahmen 555840 Umstrukturierung im Weinbau

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 8035558 Agrarförderung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.280,40	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	315,18	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**1.595,58**	**1.050**	**1.050**	**1.050**	**1.050**	**1.050**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-228.068,96	-334.173	-336.498	-341.547	-346.594	-351.643
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.800,00	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-950,00	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-230.818,96**	**-337.023**	**-339.348**	**-344.397**	**-349.444**	**-354.493**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-229.223,38**	**-335.973**	**-338.298**	**-343.347**	**-348.394**	**-353.443**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-229.223,38**	**-335.973**	**-338.298**	**-343.347**	**-348.394**	**-353.443**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-229.223,38**	**-335.973**	**-338.298**	**-343.347**	**-348.394**	**-353.443**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-228.838,03**	**-335.973**	**-338.298**	**-343.347**	**-348.394**	**-353.443**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-228.838,03**	**-335.973**	**-338.298**	**-343.347**	**-348.394**	**-353.443**

Teilhaushalt 90 (Finanzen, Kreisstraßen)

Geschäftsbereich: Frau Judith Schappert

Zugehörige Produkte:

9009999		Führung und Leitung THH 90
9011161	Ref. 03	Finanzen
9015420	Ref. 03	Kreisstraßen
9021162	Ref. 03	Zahlungsabwicklung

Bewirtschaftungsregelungen

1. Deckungsfähigkeit

Die Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig, sofern dies zu keiner Minderung des Jahresergebnisses führt (§ 16 Abs. 1 GemHVO).
Teilhaushaltübergreifend bilden die Ansätze folgender Konten eine eigenständige Bewirtschaftungseinheit und sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 2 GemHVO):

Kontengruppe 50,51	Personal- und Versorgungsaufwendungen
Kontengruppe 53	Bilanzielle Abschreibungen

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie Verpflichtungsermächtigungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 3 GemHVO).

2. Zweckbindung

Zweckbestimmte Erträge / Einzahlungen aus Entgelten sind zweckgebunden zu verwenden. Das Gleiche gilt für zweckgebundene Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten des Landkreises. Mehrerträge aus Versicherungserstattungen (Kto. 4627) berechtigt zu Mehraufwendungen beim gleichen Produkt.

3. Übertragbarkeit

Die Ansätze für Auszahlungen des Landkreises für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind übertragbar.

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 90 Teilhaushalt Abteilung 9

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.445.262,80	1.395.000	1.202.000	1.202.000	1.202.000	1.202.000
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.403,65	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	663,17	500	500	500	500	500
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.952,65	47.000	48.000	48.000	48.000	48.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	123.591,92	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**1.621.874,19**	**1.529.000**	**1.338.500**	**1.338.500**	**1.338.500**	**1.338.500**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-948.338,45	-985.037	-907.101	-920.707	-934.318	-947.921
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.848.426,08	-1.880.000	-1.970.000	-1.970.000	-1.970.000	-1.970.000
E 11	- Abschreibungen	-1.995.840,72	-1.981.723	-1.759.723	-1.759.723	-1.759.723	-1.759.723
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-40.175,83	-18.360	-24.390	-24.390	-24.390	-24.390
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-4.832.781,08**	**-4.865.120**	**-4.661.214**	**-4.674.820**	**-4.688.431**	**-4.702.034**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-3.210.906,89**	**-3.336.120**	**-3.322.714**	**-3.336.320**	**-3.349.931**	**-3.363.534**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-3.210.906,89**	**-3.336.120**	**-3.322.714**	**-3.336.320**	**-3.349.931**	**-3.363.534**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-3.210.906,89**	**-3.336.120**	**-3.322.714**	**-3.336.320**	**-3.349.931**	**-3.363.534**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-2.784.882,82**	**-2.749.147**	**-2.764.741**	**-2.778.347**	**-2.791.958**	**-2.805.561**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	408.818,62	1.497.500	1.937.500	3.250.000	3.250.000	3.250.000
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.250.000,00	0	0	0	0	0
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**2.658.818,62**	**1.497.500**	**1.937.500**	**3.250.000**	**3.250.000**	**3.250.000**
F 28	- Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	-24.930,00	-270.000	-150.000	-100.000	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-446.790,70	-1.600.000	-2.900.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	-3.000.000,00	-1.140.000	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionszahlungen	-3.171.407,05	-1.860.000	-1.230.000	-1.129.000	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-6.643.127,75**	**-4.870.000**	**-4.280.000**	**-6.229.000**	**-5.000.000**	**-5.000.000**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-3.984.309,13**	**-3.372.500**	**-2.342.500**	**-2.979.000**	**-1.750.000**	**-1.750.000**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-6.769.191,95**	**-6.121.647**	**-5.107.241**	**-5.757.347**	**-4.541.958**	**-4.555.561**

Investitionen Finanzen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I23FIN-001 Kapitalerhöhung Westpfalz-Klinikum GmbH	-3.000.000	-1.140.000	0	0	0	0	0
F 30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	-3.000.000	-1.140.000	0	0	0	0	0
I23FIN-002 Ausleihung Westpfalz-Klinikum GmbH	-921.407	-1.860.000	-1.230.000	0	-1.129.000	0	0
F 31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-921.407	-1.860.000	-1.230.000	0	-1.129.000	0	0

Investitionen Kreisstraßen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
I11K00-001 Straßenbaumaßnahmen	0	0	0	0	-1.522.500	-1.750.000	-1.750.000
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	2.827.500	3.250.000	3.250.000
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	-4.350.000	-5.000.000	-5.000.000
I17K10-002 Bau Rad- und Fußweg Langmeil - Ziegelhütte	-3.897	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-3.897	0	0	0	0	0	0
I18K09-003 Neubau Lehrbachbrücke K 9 Bisterschied	9.778	0	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.778	0	0	0	0	0	0
I19K19-002 Ausbau K 19 Leithöfe L 386 bis Orbis	-1.159	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-1.159	0	0	0	0	0	0
I20K04-002 Neubau Höringerbachbrücke K 4	-52.730	0	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.000	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-55.730	0	0	0	0	0	0
I21K20-002 Ausbau K 20 Kreisgrenze bis OD Obermoschel	-94.547	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-94.547	0	0	0	0	0	0
I21K69-003 Ausbau K 69 zwischen Rüssingen und Ottersheim	0	0	-350.000	-227.500	-227.500	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	650.000	422.500	422.500	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-1.000.000	-650.000	-650.000	0	0
I21K74-004 Ausbau K 74 Abzweig L 395 Ramsen bis Kreisgrenze	57.377	0	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	85.200	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-27.823	0	0	0	0	0	0
I22K00-001 Abrechnung von Altmaßnahmen	-48	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-48	0	0	0	0	0	0
I22K11-002 Ausbau K 11/K 8 Schönborn bis L386	-27.298	0	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.659	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-25.639	0	0	0	0	0	0
I22K42-004 Ersatzneubau Brücke K 42 Pfrimmerhof	127.025	0	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	130.000	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-2.975	0	0	0	0	0	0
I22RAD-001 Invest.-Zuw. Radwegebau an Kommunen	0	-100.000	0	-100.000	-100.000	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	-100.000	0	-100.000	-100.000	0	0
I23K07-005 Ausbau K 7 Dörnbach i.R. B 48	-52.474	0	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	182.500	0	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	-234.974	0	0	0	0	0	0
I23K99-002 Investitionskosten Straßenentwässerung	-24.930	0	0	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	-24.930	0	0	0	0	0	0
I24K00-001 Abrechnung von Altmaßnahmen	0	-50.000	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-50.000	0	0	0	0	0
I24K12-005 K 12 Neubau Kreisel L 386 Rockenhausen	0	-52.500	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	97.500	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-150.000	0	0	0	0	0
I24K27-003 K 27 Ausbau ehem. L 405 Kriegsfeld bis Kreisgrenze	0	0	0	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	1.400.000	0	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	-1.400.000	0	0	0	0	0
I24K84-004 K 84 Ausbau Kreisgrenze-Reichsthal ohne OD Seelen	0	0	-350.000	0	0	0	0
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	650.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-1.000.000	0	0	0	0
I24K99-002 Investitionskosten Straßenentwässerung	0	-170.000	0	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	-170.000	0	0	0	0	0
I25K00-001 Abrechnung von Altmaßnahmen	0	0	-50.000	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-50.000	0	0	0	0
I25K04-003 K 4 Bau komb. Rad- und Wirtschaftsweg	0	0	-212.500	0	0	0	0

Investitionen Kreisstraßen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf.-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	- € -						
F 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	637.500	0	0	0	0
F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	-850.000	0	0	0	0
I25K99-002 Investitionskosten Straßenentwässerung	0	0	-150.000	0	0	0	0
F 28 - Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	-150.000	0	0	0	0

Produktbeschreibung Kostenstelle 9009999 Führung und Leitung THH 90

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	90	90 Teilhaushalt Abteilung 9
Referat	90-VOR	90 Vorgeschaltet
Kostenstelle	9009999	Führung und Leitung THH 90

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Finanzen	Andre Schumacher

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	kann
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Sicherstellung einer sachlich richtigen, kundenfreundlichen und wirtschaftlichen Aufgabenerledigung durch Wahrnehmung der Führungs- und Leitungsaufgaben der Fachabteilungsleitung (Personalverantwortung, Konferenzen/Abstimmungen, Finanzverantwortung, Gremienarbeit, Organisationsverantwortung, Materialzusammenstellung/Zuarbeit für die Verwaltungsführung, Fachverantwortung) Betreuung der Branchensoftware (EDV-Ansprechpartner, soweit nicht bei Produkt 1144)
Auftragsgrundlage	Produkt- und Organisationshandbuch, EDV-Betreuungskonzept
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Mitarbeiter, Verwaltungsführung
Kostenträger	900091 Führungs- und Leitungsaufgaben 900092 Branchensoftwarebetreuung 900093 Assistenz der Abteilungsleitung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 9009999 Führung und Leitung THH 90

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-100.511,11	-104.448	-81.251	-82.469	-83.690	-84.908
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-9,56	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-100.520,67**	**-104.448**	**-81.251**	**-82.469**	**-83.690**	**-84.908**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-100.520,67**	**-104.448**	**-81.251**	**-82.469**	**-83.690**	**-84.908**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-100.520,67**	**-104.448**	**-81.251**	**-82.469**	**-83.690**	**-84.908**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-100.520,67**	**-104.448**	**-81.251**	**-82.469**	**-83.690**	**-84.908**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-100.919,39**	**-104.448**	**-81.251**	**-82.469**	**-83.690**	**-84.908**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-100.919,39**	**-104.448**	**-81.251**	**-82.469**	**-83.690**	**-84.908**

Produktbeschreibung Kostenstelle 9011161 Finanzen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	90	90 Teilhaushalt Abteilung 9
Referat	90-01	Referat 91
Kostenstelle	9011161	Finanzen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Finanzen	Andre Schumacher

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft zur stetigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung.Hierzu gehören: Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung, Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs, Zentrales Finanzberichtswesen, Jahresabschluss, Beteiligungscontrolling, Festsetzung und Erhebung der Jagd- und Schankerlaubnissteuer.
Auftragsgrundlage	Landkreisordnung (LKO), Gemeindeordnung (GemO), Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG), Abgabenordnung (AO), Kommunalabgabengesetz (KAG), Beschlüsse der Gremien
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Einwohner, Gremien, Verwaltungsführung, Fachabteilungen, Vertragspartner, kreisangehörige Gemeinden, Land
Kostenträger	116110 Finanzplanung und Finanzcontrolling 116120 Haushalt 116130 Jahresabschluss 116140 Darlehens- und Schuldenverwaltung 116150 Beteiligungen 116160 Verwaltung der Steuern, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen 116170 Stundung, Erlass, Niederschlagung 116180 Grundstücksangelegenheiten 116190 Versicherungen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 9011161 Finanzen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	-2,51	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**-2,51**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-384.253,72	-397.648	-391.654	-397.528	-403.406	-409.278
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.093,41	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-209,49	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-388.556,62**	**-427.648**	**-411.654**	**-417.528**	**-423.406**	**-429.278**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-388.559,13**	**-427.648**	**-411.654**	**-417.528**	**-423.406**	**-429.278**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-388.559,13**	**-427.648**	**-411.654**	**-417.528**	**-423.406**	**-429.278**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-388.559,13**	**-427.648**	**-411.654**	**-417.528**	**-423.406**	**-429.278**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-384.709,40**	**-427.648**	**-411.654**	**-417.528**	**-423.406**	**-429.278**
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.250.000,00	0	0	0	0	0
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**2.250.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	-3.000.000,00	-1.140.000	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionszahlungen	-3.171.407,05	-1.860.000	-1.230.000	-1.129.000	0	0
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-6.171.407,05**	**-3.000.000**	**-1.230.000**	**-1.129.000**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-3.921.407,05**	**-3.000.000**	**-1.230.000**	**-1.129.000**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-4.306.116,45**	**-3.427.648**	**-1.641.654**	**-1.546.528**	**-423.406**	**-429.278**

Produktbeschreibung Kostenstelle 9015420 Kreisstraßen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	90	90 Teilhaushalt Abteilung 9
Referat	90-01	Referat 91
Kostenstelle	9015420	Kreisstraßen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Finanzen	Andre Schumacher

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	soll
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Abwicklung des Baus, der Sanierung und der Unterhaltung von Fahrbahnen und Ingenieurbauwerken im Zuge von Kreisstraßen einschließlich Pflege von Begleit- und Ausgleichsflächen sowie Sicherstellung der ordnungsgemäßen Verkehrsausstattung, Beschilderung und Entwässerung.
Auftragsgrundlage	Landesstraßengesetz (LStrG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Verkehrsteilnehmer
Kostenträger	542010 Bau / Unterhaltung von Kreisstraßen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 9015420 Kreisstraßen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.444.573,78	1.395.000	1.202.000	1.202.000	1.202.000	1.202.000
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.403,65	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	663,17	500	500	500	500	500
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.369,45	45.000	46.000	46.000	46.000	46.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	57.213,86	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**1.552.223,91**	**1.447.000**	**1.256.500**	**1.256.500**	**1.256.500**	**1.256.500**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-52.741,90	-52.817	-30.078	-30.528	-30.981	-31.431
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.844.332,67	-1.850.000	-1.950.000	-1.950.000	-1.950.000	-1.950.000
E 11	- Abschreibungen	-1.995.840,72	-1.981.723	-1.759.723	-1.759.723	-1.759.723	-1.759.723
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-17.942,99	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-3.910.858,28**	**-3.884.540**	**-3.739.801**	**-3.740.251**	**-3.740.704**	**-3.741.154**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-2.358.634,37**	**-2.437.540**	**-2.483.301**	**-2.483.751**	**-2.484.204**	**-2.484.654**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-2.358.634,37**	**-2.437.540**	**-2.483.301**	**-2.483.751**	**-2.484.204**	**-2.484.654**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-2.358.634,37**	**-2.437.540**	**-2.483.301**	**-2.483.751**	**-2.484.204**	**-2.484.654**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-1.933.053,04**	**-1.850.817**	**-1.925.578**	**-1.926.028**	**-1.926.481**	**-1.926.931**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	408.818,62	1.497.500	1.937.500	3.250.000	3.250.000	3.250.000
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**408.818,62**	**1.497.500**	**1.937.500**	**3.250.000**	**3.250.000**	**3.250.000**
F 28	- Auszahlungen f.immaterielle Vermögensgegenstände	-24.930,00	-270.000	-150.000	-100.000	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-446.790,70	-1.600.000	-2.900.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**-471.720,70**	**-1.870.000**	**-3.050.000**	**-5.100.000**	**-5.000.000**	**-5.000.000**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**-62.902,08**	**-372.500**	**-1.112.500**	**-1.850.000**	**-1.750.000**	**-1.750.000**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-1.995.955,12**	**-2.223.317**	**-3.038.078**	**-3.776.028**	**-3.676.481**	**-3.676.931**

Produktbeschreibung Kostenstelle 9021162 Zahlungsabwicklung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	90	90 Teilhaushalt Abteilung 9
Referat	90-02	Referat 92
Kostenstelle	9021162	Zahlungsabwicklung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Finanzen	Andre Schumacher

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Abwicklung des Zahlungsverkehrs; Verwaltung der Kassenmittel; Verwahrung von Wertgegenständen; Buchführung einschließlich Sammlung der Belege; Mahnung, Beitreibung, Einleitung der Zwangsvollstreckung
Auftragsgrundlage	Landkreisordnung (LKO), Gemeindeordnung (GemO), Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), Landesverwaltungsvollstreckungsgesetz (LVwVG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Fachabteilungen, Kunden
Kostenträger	116210 Kassenbuchhaltung 116220 Zahlungsverkehr 116230 Mahnung und Vollstreckung

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 9021162 Zahlungsabwicklung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	691,53	0	0	0	0	0
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.583,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	66.378,06	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**69.652,79**	**82.000**	**82.000**	**82.000**	**82.000**	**82.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-410.831,72	-430.124	-404.118	-410.182	-416.241	-422.304
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-22.013,79	-18.360	-24.390	-24.390	-24.390	-24.390
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-432.845,51**	**-448.484**	**-428.508**	**-434.572**	**-440.631**	**-446.694**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-363.192,72**	**-366.484**	**-346.508**	**-352.572**	**-358.631**	**-364.694**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-363.192,72**	**-366.484**	**-346.508**	**-352.572**	**-358.631**	**-364.694**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-363.192,72**	**-366.484**	**-346.508**	**-352.572**	**-358.631**	**-364.694**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-366.200,99**	**-366.234**	**-346.258**	**-352.322**	**-358.381**	**-364.444**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-366.200,99**	**-366.234**	**-346.258**	**-352.322**	**-358.381**	**-364.444**

Teilhaushalt 95 (Zentrale Finanzleistungen)

Geschäftsbereich: Frau Judith Schappert

Zugehörige Produkte:

9506110	Ref. 03	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
9506120	Ref. 03	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Bewirtschaftungsregelungen

1. Deckungsfähigkeit

Die Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig, sofern dies zu keiner Minderung des Jahresergebnisses führt (§ 16 Abs. 1 GemHVO).
Teilhaushaltübergreifend bilden die Ansätze folgender Konten eine eigenständige Bewirtschaftungseinheit und sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 2 GemHVO):

Kontengruppe 50,51	Personal- und Versorgungsaufwendungen
Kontengruppe 53	Bilanzielle Abschreibungen

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie Verpflichtungsermächtigungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 3 GemHVO).

2. Zweckbindung

Zweckbestimmte Erträge / Einzahlungen aus Entgelten sind zweckgebunden zu verwenden. Das Gleiche gilt für zweckgebundene Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten des Landkreises.

3. Übertragbarkeit

Die Ansätze für Auszahlungen des Landkreises für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind übertragbar.

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 95 Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 01	Steuern und ähnliche Abgaben	103.616,35	105.000	103.000	103.000	103.000	103.000
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	82.663.829,68	83.705.241	87.832.241	88.832.241	89.789.241	90.789.241
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**82.767.446,03**	**83.810.241**	**87.935.241**	**88.935.241**	**89.892.241**	**90.892.241**
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-1.239.833,00	-1.320.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-1.239.833,00**	**-1.320.000**	**-1.300.000**	**-1.300.000**	**-1.300.000**	**-1.300.000**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**81.527.613,03**	**82.490.241**	**86.635.241**	**87.635.241**	**88.592.241**	**89.592.241**
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	28.092,09	100.050	140.050	180.050	230.050	230.050
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	-1.323.853,77	-2.190.000	-1.802.500	-1.802.500	-1.802.500	-1.802.500
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**-1.295.761,68**	**-2.089.950**	**-1.662.450**	**-1.622.450**	**-1.572.450**	**-1.572.450**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**80.231.851,35**	**80.400.291**	**84.972.791**	**86.012.791**	**87.019.791**	**88.019.791**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**80.231.851,35**	**80.400.291**	**84.972.791**	**86.012.791**	**87.019.791**	**88.019.791**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**79.859.011,78**	**80.358.050**	**84.930.550**	**85.970.550**	**86.977.550**	**87.977.550**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**79.859.011,78**	**80.358.050**	**84.930.550**	**85.970.550**	**86.977.550**	**87.977.550**

Produktbeschreibung Kostenstelle 9506110 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	95	95 Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen
Referat	95-01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Kostenstelle	9506110	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Zentrale Finanzleistungen	Andre Schumacher

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Der Landkreis finanziert seine Produkte überwiegend aus Zuweisungen und allgemeinen Umlagen und zu einem geringen Teil aus Steuern. Steuern: Er erhebt ausschließlich die Jagdsteuer und die Schankerlaubnissteuer. Zuweisungen: Er erhält Schlüsselzuweisungen und Bedarfszuweisungen vom Land. Allgemeine Umlagen: Er erhebt die Kreisumlage von den kreisangehörigen Kommunen. Diese ist die bedeutsamste Einnahmequelle. Er führt die Umlage Fonds Deutsche Einheit an das Land (und die Bezirksverbandsumlage an den Bezirksverband Pfalz) ab. Sofern zwischen Landkreis und Land ein entsprechender Konsolidierungsvertrag zum Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) geschlossen wurde, erhält der Landkreis eine Zuweisung von zwei Dritteln der vertraglichen Jahresleistung. Mit Ausnahme der Steuern ergeben sich die allgemeinen Zuweisungen und Umlagen aus dem Kommunalen Finanzausgleich.
Auftragsgrundlage	Finanzausgleichsgesetz (LFAG), Kommunalabgabengesetz (KAG), Haushaltssatzung, Konsolidierungsvertrag KEF-RP, Schulgesetz (SchulG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Land, Bezirksverband Pfalz, Verbandsgemeinden, Gemeinden, Jagdausübungsberechtigte im Landkreis
Kostenträger	611010 Jagdsteuer 611020 Schlüsselzuweisungen 611030 Kreisumlage 611040 Umlage Fonds Deutsche Einheit 611050 Umlage Bezirksverband 611070 Sonstige Allgemeine Zuweisungen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 9506110 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 01	Steuern und ähnliche Abgaben	103.616,35	105.000	103.000	103.000	103.000	103.000
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	79.886.201,71	81.108.241	85.192.241	86.192.241	87.192.241	88.192.241
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**79.989.818,06**	**81.213.241**	**85.295.241**	**86.295.241**	**87.295.241**	**88.295.241**
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-1.239.833,00	-1.320.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-1.239.833,00**	**-1.320.000**	**-1.300.000**	**-1.300.000**	**-1.300.000**	**-1.300.000**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**78.749.985,06**	**79.893.241**	**83.995.241**	**84.995.241**	**85.995.241**	**86.995.241**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**78.749.985,06**	**79.893.241**	**83.995.241**	**84.995.241**	**85.995.241**	**86.995.241**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**78.749.985,06**	**79.893.241**	**83.995.241**	**84.995.241**	**85.995.241**	**86.995.241**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**78.192.375,57**	**79.851.000**	**83.953.000**	**84.953.000**	**85.953.000**	**86.953.000**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**78.192.375,57**	**79.851.000**	**83.953.000**	**84.953.000**	**85.953.000**	**86.953.000**

Produktbeschreibung Kostenstelle 9506120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	95	95 Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen
Referat	95-01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Kostenstelle	9506120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Zentrale Finanzleistungen	Andre Schumacher

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Nachweis der Finanzmittel, die im Zusammenhang mit Finanzierungsvorgängen im weitesten Sinne stehen. Einnahmeseite: Erträge aus Beteiligungen (Dividenden, Gewinnausschüttungen usw.) des Umlaufvermögens, Erträge aus der Anlage nicht benötigter Betriebsmittel der Kreiskasse, Erstattungen für kommunalisierte Landesbedienstete, Ertrag aus der Verrechnung des Aufwandes für Landesbedienstete, Verwaltungskostenerstattungen (soweit nicht einem Produkt zuzuordnen) Ausgabeseite: Zinsaufwendungen für Investitions- und Liquiditätskredite, Anleihen
Auftragsgrundlage	Landkreisordnung, Gemeindeordnung
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	
Kostenträger	612010 Zins- und ähnliche Erträge 612020 Zins- und ähnliche Aufwendungen 612030 Ein- und Auszahlungen aus Aufnahme u. Tilgung aus Investitionskrediten 612040 Ein- und Auszahlungen aus Aufnahme u. Tilgung aus Liquiditätskrediten

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 9506120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.777.627,97	2.597.000	2.640.000	2.640.000	2.597.000	2.597.000
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**2.777.627,97**	**2.597.000**	**2.640.000**	**2.640.000**	**2.597.000**	**2.597.000**
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**2.777.627,97**	**2.597.000**	**2.640.000**	**2.640.000**	**2.597.000**	**2.597.000**
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	28.092,09	100.050	140.050	180.050	230.050	230.050
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	-1.323.853,77	-2.190.000	-1.802.500	-1.802.500	-1.802.500	-1.802.500
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**-1.295.761,68**	**-2.089.950**	**-1.662.450**	**-1.622.450**	**-1.572.450**	**-1.572.450**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**1.481.866,29**	**507.050**	**977.550**	**1.017.550**	**1.024.550**	**1.024.550**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**1.481.866,29**	**507.050**	**977.550**	**1.017.550**	**1.024.550**	**1.024.550**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**1.666.636,21**	**507.050**	**977.550**	**1.017.550**	**1.024.550**	**1.024.550**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**1.666.636,21**	**507.050**	**977.550**	**1.017.550**	**1.024.550**	**1.024.550**

Teilhaushalt 97 (RPA)

Geschäftsbereich: Herr Rüdiger van der Auwera

Zugehörige Produkte:

9709999	Führung und Leitung THH 97
9701181	Prüfung

Bewirtschaftungsregelungen

1. Deckungsfähigkeit
Die Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig, sofern dies zu keiner Minderung des Jahresergebnisses führt (§ 16 Abs. 1 GemHVO).
Teilhaushaltübergreifend bilden die Ansätze folgender Konten eine eigenständige Bewirtschaftungseinheit und sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 2 GemHVO):

Kontengruppe 50,51	Personal- und Versorgungsaufwendungen
Kontengruppe 53	Bilanzielle Abschreibungen

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie Verpflichtungsermächtigungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 3 GemHVO).

2. Zweckbindung
Zweckbestimmte Erträge / Einzahlungen aus Entgelten sind zweckgebunden zu verwenden. Das Gleiche gilt für zweckgebundene Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten des Landkreises.

3. Übertragbarkeit
Die Ansätze für Auszahlungen des Landkreises für Investitionen und Investitions-förderungsmaßnahmen sind übertragbar.

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 97 Teilhaushalt RPA

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-271.977,32	-268.878	-252.619	-256.409	-260.197	-263.987
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-4.800,31	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-276.777,63**	**-268.878**	**-252.619**	**-256.409**	**-260.197**	**-263.987**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-276.777,63**	**-268.878**	**-252.619**	**-256.409**	**-260.197**	**-263.987**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-276.777,63**	**-268.878**	**-252.619**	**-256.409**	**-260.197**	**-263.987**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-276.777,63**	**-268.878**	**-252.619**	**-256.409**	**-260.197**	**-263.987**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-277.560,48**	**-268.878**	**-252.619**	**-256.409**	**-260.197**	**-263.987**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-277.560,48**	**-268.878**	**-252.619**	**-256.409**	**-260.197**	**-263.987**

Produktbeschreibung Kostenstelle 9709999 Führung und Leitung THH 97

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	97	97 Teilhaushalt RPA
Referat	97-VOR	97 Vorgeschaltet
Kostenstelle	9709999	Führung und Leitung THH 97

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamt	Rüdiger von der Auwera

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	kann
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Sicherstellung einer sachlich richtigen, kundenfreundlichen und wirtschaftlichen Aufgabenerledigung durch Wahrnehmung der Führungs- und Leitungsaufgaben der Fachabteilungsleitung (Personalverantwortung, Konferenzen/Abstimmungen, Finanzverantwortung, Gremienarbeit, Organisationsverantwortung, Materialzusammenstellung/Zuarbeit für die Verwaltungsführung, Fachverantwortung) Betreuung der Branchensoftware (EDV-Ansprechpartner, soweit nicht bei Produkt 1144)
Auftragsgrundlage	Produkt- und Organisationshandbuch, EDV-Betreuungskonzept
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Mitarbeiter, Verwaltungsführung
Kostenträger	900097 Führungs- und Leitungsaufgaben

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 9709999 Führung und Leitung THH 97

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-6.320,83	-6.236	-4.836	-4.909	-4.981	-5.054
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-51,21	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-6.372,04**	**-6.236**	**-4.836**	**-4.909**	**-4.981**	**-5.054**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-6.372,04**	**-6.236**	**-4.836**	**-4.909**	**-4.981**	**-5.054**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-6.372,04**	**-6.236**	**-4.836**	**-4.909**	**-4.981**	**-5.054**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-6.372,04**	**-6.236**	**-4.836**	**-4.909**	**-4.981**	**-5.054**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-6.372,04**	**-6.236**	**-4.836**	**-4.909**	**-4.981**	**-5.054**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-6.372,04**	**-6.236**	**-4.836**	**-4.909**	**-4.981**	**-5.054**

Produktbeschreibung Kostenstelle 9701181 Prüfung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	97	97 Teilhaushalt RPA
Referat	97-01	97 RPA
Kostenstelle	9701181	Prüfung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamt	Rüdiger von der Auwera

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung des Landkreises und seiner Einrichtungen nach Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung; Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung der kreisangehörigen Gemeinden, Gemeindeverbände, Zweckverbände und sonstiger juristischer Personen des öffentlichen Rechts; Ergebnisanalyse und Aufzeigen von Abweichungen, Vorschläge zur Optimierung der Zielerreichung
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung (GemO), Landkreisordnung (LKO), Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), Landeshaushaltsordnung (LHO), Rechnungshofgesetz (RHG), Zweckverbandsgesetz (ZwVG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Gremien, Kommunen, Zweckverbände, juristische Personen des öffentlichen Rechts
Kostenträger	118110 Örtliche Prüfung (Internes Produkt) 118120 Überörtliche Prüfung (Externes Produkt)

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 9701181 Prüfung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-265.656,49	-262.642	-247.783	-251.500	-255.216	-258.933
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-4.749,10	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-270.405,59**	**-262.642**	**-247.783**	**-251.500**	**-255.216**	**-258.933**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-270.405,59**	**-262.642**	**-247.783**	**-251.500**	**-255.216**	**-258.933**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-270.405,59**	**-262.642**	**-247.783**	**-251.500**	**-255.216**	**-258.933**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-270.405,59**	**-262.642**	**-247.783**	**-251.500**	**-255.216**	**-258.933**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-271.188,44**	**-262.642**	**-247.783**	**-251.500**	**-255.216**	**-258.933**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-271.188,44**	**-262.642**	**-247.783**	**-251.500**	**-255.216**	**-258.933**

Teilhaushalt 98 (Gesundheitsamt)

Geschäftsbereich: Frau Dr. Katrin Limbach
Frau Magdalena Friederichs

Zugehörige Produkte:

9809999	Führung und Leitung THH 98
7054141	Gesundheitsplanung -förderung
7054142	Kinder- und Jugendärztlicher Dienst
7054143	Gesundheitsschutz
7054144	Stellungnahmen
7054145	Beratung und Betreuung

Bewirtschaftungsregelungen

1. Deckungsfähigkeit
Die Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig, sofern dies zu keiner Minderung des Jahresergebnisses führt (§ 16 Abs. 1 GemHVO).
Teilhaushaltübergreifend bilden die Ansätze folgender Konten eine eigenständige Bewirtschaftungseinheit und sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 2 GemHVO):

Kontengruppe 50,51	Personal- und Versorgungsaufwendungen
Kontengruppe 53	Bilanzielle Abschreibungen

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie Verpflichtungsermächtigungen in diesem Teilhaushalt sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 3 GemHVO).

2. Zweckbindung
Zweckbestimmte Erträge / Einzahlungen aus Entgelten sind zweckgebunden zu verwenden. Das Gleiche gilt für zweckgebundene Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten des Landkreises.

3. Übertragbarkeit
Die Ansätze für Auszahlungen des Landkreises für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind übertragbar.

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 98 Teilhaushalt Abteilung 2

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	749.075,49	456.300	433.960	433.960	433.960	433.960
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	206.315,52	143.700	137.700	137.700	137.700	137.700
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.920,19	0	0	0	0	0
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	20.840,30	0	3.000	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**1.000.151,50**	**600.000**	**574.660**	**571.660**	**571.660**	**571.660**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-2.296.382,04	-1.459.749	-1.477.207	-1.499.367	-1.521.525	-1.543.684
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-153.201,34	-78.000	-77.000	-77.000	-77.000	-77.000
E 11	- Abschreibungen	-2.465,75	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	-15.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-1.936,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-50.766,01	-27.900	-32.600	-29.600	-29.600	-29.600
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-2.504.751,14**	**-1.583.149**	**-1.609.307**	**-1.628.467**	**-1.650.625**	**-1.672.784**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-1.504.599,64**	**-983.149**	**-1.034.647**	**-1.056.807**	**-1.078.965**	**-1.101.124**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-1.504.599,64**	**-983.149**	**-1.034.647**	**-1.056.807**	**-1.078.965**	**-1.101.124**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-1.504.599,64**	**-983.149**	**-1.034.647**	**-1.056.807**	**-1.078.965**	**-1.101.124**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-1.495.128,92**	**-983.149**	**-1.034.607**	**-1.056.767**	**-1.078.925**	**-1.101.084**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-1.495.128,92**	**-983.149**	**-1.034.607**	**-1.056.767**	**-1.078.925**	**-1.101.084**

Produktbeschreibung Kostenstelle 9809999 Führung und Leitung THH 98

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	98	98 Teilhaushalt Abteilung 2
Referat	98-VOR	98 Vorgeschaltet
Kostenstelle	9809999	Führung und Leitung THH 98

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Recht, Gesundheit, Ausländerbehörde	Magdalena Friederichs Katrin Limbach (Vertretung)

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	kann
Klassifizierung	Internes Produkt
Produktbeschreibung	Sicherstellung einer sachlich richtigen, kundenfreundlichen und wirtschaftlichen Aufgabenerledigung durch Wahrnehmung der Führungs- und Leitungsaufgaben der Fachabteilungsleitung (Personalverantwortung, Konferenzen/Abstimmungen, Finanzverantwortung, Gremienarbeit, Organisationsverantwortung, Materialzusammenstellung/Zuarbeit für die Verwaltungsführung, Fachverantwortung)Betreuung der Branchensoftware (EDV-Ansprechpartner, soweit nicht bei Produkt 1144)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Mitarbeiter, Verwaltungsführung
Kostenträger	900098 Führungs- und Leitungsaufgaben

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 9809999 Führung und Leitung THH 98

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-106.793,86	-76.687	-113.142	-114.839	-116.536	-118.234
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-90,33	0	0	0	0	0
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-106.884,19**	**-76.687**	**-113.142**	**-114.839**	**-116.536**	**-118.234**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-106.884,19**	**-76.687**	**-113.142**	**-114.839**	**-116.536**	**-118.234**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-106.884,19**	**-76.687**	**-113.142**	**-114.839**	**-116.536**	**-118.234**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-106.884,19**	**-76.687**	**-113.142**	**-114.839**	**-116.536**	**-118.234**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-88.951,00**	**-76.687**	**-113.142**	**-114.839**	**-116.536**	**-118.234**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-88.951,00**	**-76.687**	**-113.142**	**-114.839**	**-116.536**	**-118.234**

Produktbeschreibung Kostenstelle 7054141 Gesundheitsplanung und - Förderung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	98	98 Teilhaushalt Abteilung 2
Referat	98-01	98 Referat 21
Kostenstelle	7054141	Gesundheitsplanung und - Förderung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Recht, Gesundheit, Ausländerbehörde	Felix Rahm

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Beratung der für die Gesundheitsversorgung zuständigen Stellen über den Bedarf an Angeboten zur Gesundheitsförderung. Koordination der Angebote auf regionaler Ebene, insbesondere in der Gesundheitskonferenz, mit dem Ziel - der Beobachtung, Untersuchung und Bewertung der gesundheitlichen Verhältnisse und des Förderbedarfes - Koordination und Verbesserung der gesundheitlichen Versorgungsstruktur und Angebote. Planungen für die Gefahrenabwehr bei gefährlichen Infektionskrankheiten sowie notwendige Verimpfung von Impfstoffen. Durchführung aufklärender Gesundheitsberatung über Vorsorge und Krankheitsfrüherkennung sowie über Maßnahmen zur Versorgung und Rehabilitation chronisch Kranker. Aufsicht über die Ausübung der Heilkunde, der sonstigen Berufe im Gesundheitswesen und über die Einrichtungen des Gesundheitswesen. Überwachung des Verkehrs mit freiverkäuflichen Arzneimitteln im handel.
Auftragsgrundlage	Landesgesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGdG), Arzneimittelgesetz (AMG), Heilmittelwerbegesetz (HWG) Infektionsschutzgesetz (IfSG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Einwohner, Behörden und Institutionen, Selbsthilfegruppen und Anbieter gesundheitsfördernder Maßnahmen, Anbieter von freiverkäuflichen Azneimitteln im Einzelhandel
Kostenträger	414110 Selbsthilfegruppen, Öffentlichkeit 414120 Mitarbeit in AG's, Gremien 414130 Regionale Gesundheitskonferenz 414140 Planung 414150 Medizinalaufsicht

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 7054141 Gesundheitsplanung und - Förderung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	239,41	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	964,62	700	700	700	700	700
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	29,27	0	3.000	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**1.233,30**	**700**	**3.700**	**700**	**700**	**700**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-194.851,93	-270.891	-302.037	-306.568	-311.099	-315.630
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	-15.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-3.673,86	-1.500	-5.200	-2.200	-2.200	-2.200
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-198.525,79**	**-287.391**	**-327.237**	**-328.768**	**-333.299**	**-337.830**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-197.292,49**	**-286.691**	**-323.537**	**-328.068**	**-332.599**	**-337.130**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-197.292,49**	**-286.691**	**-323.537**	**-328.068**	**-332.599**	**-337.130**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-197.292,49**	**-286.691**	**-323.537**	**-328.068**	**-332.599**	**-337.130**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-233.524,14**	**-286.691**	**-323.537**	**-328.068**	**-332.599**	**-337.130**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-233.524,14**	**-286.691**	**-323.537**	**-328.068**	**-332.599**	**-337.130**

Produktbeschreibung Kostenstelle 7054142 Kinder- und Jugendärztlicher Gesundheitsdienst

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	98	98 Teilhaushalt Abteilung 2
Referat	98-03	98 Referat 23
Kostenstelle	7054142	Kinder- und Jugendärztlicher Gesundheitsdienst

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Recht, Gesundheit, Ausländerbehörde	Magdalena Friederichs Katrin Limbach (Vertretung)

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Feststellung der Schulfähigkeit, Förderschulfähigkeit und Feststellung eines Förderungsbedarfes der untersuchten Kinder in Zusammenarbeit mit der Schule. Förderung der Kindergesundheit, insbesondere durch die Steigerung der Inanspruchnahme der Früherkennungsuntersuchungen.
Auftragsgrundlage	Landesgesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGdG), Schulgesetz (SchulG), Landesgesetz zum Schutz von Kindeswohl- und Kindergesundheit (LkindSchuG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Alle Kinder
Kostenträger	414210 Einschulungsuntersuchungen 414220 Schulgutachten 414230 Kinder- und Jugendärztlicher Dienst

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 7054142 Kinder- und Jugendärztlicher Gesundheitsdienst

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.304,11	12.800	12.500	12.500	12.500	12.500
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**13.304,11**	**12.800**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	**12.500**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-173.217,23	-193.653	-264.266	-268.230	-272.194	-276.160
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-771,59	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-3.458,03	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-177.446,85**	**-195.853**	**-266.466**	**-270.430**	**-274.394**	**-278.360**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-164.142,74**	**-183.053**	**-253.966**	**-257.930**	**-261.894**	**-265.860**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-164.142,74**	**-183.053**	**-253.966**	**-257.930**	**-261.894**	**-265.860**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-164.142,74**	**-183.053**	**-253.966**	**-257.930**	**-261.894**	**-265.860**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-174.629,59**	**-183.053**	**-253.966**	**-257.930**	**-261.894**	**-265.860**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-174.629,59**	**-183.053**	**-253.966**	**-257.930**	**-261.894**	**-265.860**

Produktbeschreibung Kostenstelle 7054143 Gesundheitsschutz, Infektionsschutz

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	98	98 Teilhaushalt Abteilung 2
Referat	98-02	98 Referat 22
Kostenstelle	7054143	Gesundheitsschutz, Infektionsschutz

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Recht, Gesundheit, Ausländerbehörde	Cornelia Sowade

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Beratung und Maßnahmen zur Verhütung und Bekämpfung von Infektionskrankheiten; Ermittlung von Infektionsquellen; Tätigkeits- und Berufsverbote sowie Überwachung; Aufklärung und Beratung über die Bedeutung von Schutzimpfungen; Feststellen von Impflücken; Veranlassung von Schutzimpfungen; Durchführung von Impfterminen und Impfaktionen; Überwachung der gesundheitlichen Bestimmungen und Einhaltung der hygienischen Anforderungen in Einrichtungen sowie Überwachung der Qualität von Trink- und Badewasser. Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz.
Auftragsgrundlage	Landesgesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGdG), Infektionsschutzgesetz (IfSG), Trinkwasserverordnung (TrinkwV), EG-Badegewässer-Richtlinie
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Einwohner, Öffentliche und private Einrichtungen, Arbeitnehmer
Kostenträger	414310 Infektionsschutz 414320 Impfungen 414330 Hygieneüberwachungen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 7054143 Gesundheitsschutz, Infektionsschutz

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	665.876,35	379.500	342.460	342.460	342.460	342.460
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.231,12	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.920,19	0	0	0	0	0
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	468,25	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**788.495,91**	**509.500**	**472.460**	**472.460**	**472.460**	**472.460**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-531.379,16	-527.867	-422.280	-428.613	-434.950	-441.282
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.114,53	-37.500	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000
E 11	- Abschreibungen	-2.465,75	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-24.089,73	-15.200	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-601.049,17**	**-583.067**	**-478.480**	**-484.813**	**-491.150**	**-497.482**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**187.446,74**	**-73.567**	**-6.020**	**-12.353**	**-18.690**	**-25.022**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**187.446,74**	**-73.567**	**-6.020**	**-12.353**	**-18.690**	**-25.022**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**187.446,74**	**-73.567**	**-6.020**	**-12.353**	**-18.690**	**-25.022**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**221.709,70**	**-73.567**	**-5.980**	**-12.313**	**-18.650**	**-24.982**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**221.709,70**	**-73.567**	**-5.980**	**-12.313**	**-18.650**	**-24.982**

Produktbeschreibung Kostenstelle 7054144 Stellungnahmen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	98	98 Teilhaushalt Abteilung 2
Referat	98-03	98 Referat 23
Kostenstelle	7054144	Stellungnahmen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Recht, Gesundheit, Ausländerbehörde	Magdalena Friederichs Katrin Limbach (Vertretung)

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Abgabe von objekt- und personenbezogenen Gutachten; Verhütung gesundheitlicher Schäden und Verminderung von Beanstandungen sowie Beantwortung von Fragen zu medizinischen Sachverhalten.
Auftragsgrundlage	Landesgesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGdG), Spezialgesetze
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Einzelpersonen, Behörden und Gerichte
Kostenträger	414410 Objektbezogene Stellungnahmen 414420 Personenbezogene Stellungnahmen

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 7054144 Stellungnahmen

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	184,29	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.225,52	13.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	87,79	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**4.497,60**	**13.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-184.030,83	-184.348	-135.243	-137.274	-139.298	-141.328
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-465,66	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-7.456,65	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-191.953,14**	**-195.848**	**-144.743**	**-146.774**	**-148.798**	**-150.828**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-187.455,54**	**-182.848**	**-137.743**	**-139.774**	**-141.798**	**-143.828**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-187.455,54**	**-182.848**	**-137.743**	**-139.774**	**-141.798**	**-143.828**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-187.455,54**	**-182.848**	**-137.743**	**-139.774**	**-141.798**	**-143.828**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-176.766,24**	**-182.848**	**-137.743**	**-139.774**	**-141.798**	**-143.828**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-176.766,24**	**-182.848**	**-137.743**	**-139.774**	**-141.798**	**-143.828**

Produktbeschreibung Kostenstelle 7054145 Beratung und Betreuung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Teilhaushalt	98	98 Teilhaushalt Abteilung 2
Referat	98-03	98 Referat 23
Kostenstelle	7054145	Beratung und Betreuung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Recht, Gesundheit, Ausländerbehörde	Magdalena Friederichs Katrin Limbach (Vertretung)

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Klassifizierung	Externes Produkt
Produktbeschreibung	Alle notwendigen Leistungen zur Verbesserung der Lebenssituation eines Klienten (z.B.: chronisch psychisch Kranke; Altersverwirrte; Suchtkranke; Personen in akuten, schweren Lebenskrisen von psychiatrischem Ausmaß); Motivation der Patienten; Stabilisierung der gesundheitlichen und sozialen Situation; Zusammenarbeit mit anderen Anbietern; Koordination von Hilfsangeboten; Anordnen von Schutzmaßnahmen; Netzwerkarbeit im gemeindepsychatrischen Verbund; Berichtswesen zur Versorgungsstruktur.
Auftragsgrundlage	Landesgesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGdG), Landesgesetz für psychisch kranke Personen (PsychKG)
Zieldefinition	
Kennzahlen	
Zielgruppen	Patienten, politische Gremien, regionaler Gesundheitssektor
Kostenträger	414510 Beratung 414520 Einzelbetreuung 414530 Krisenintervention

Teilergebnis- und Finanzhaushalt 7054145 Beratung und Betreuung

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		- € -					
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	62.479,20	64.000	79.000	79.000	79.000	79.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	100,00	0	0	0	0	0
E 08	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E01 bis E07)**	**62.579,20**	**64.000**	**79.000**	**79.000**	**79.000**	**79.000**
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-190.472,47	-206.303	-240.239	-243.843	-247.448	-251.050
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.650,29	-36.500	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-1.344,85	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
E 15	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E09 bis E14)**	**-229.467,61**	**-244.303**	**-279.239**	**-282.843**	**-286.448**	**-290.050**
E 16	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E08 und E15)**	**-166.888,41**	**-180.303**	**-200.239**	**-203.843**	**-207.448**	**-211.050**
E 19	**= Saldo Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E17 und E18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**= Ordentliches Ergebnis (Summe E16 und E19)**	**-166.888,41**	**-180.303**	**-200.239**	**-203.843**	**-207.448**	**-211.050**
E 23	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe E20 bis E22)**	**-166.888,41**	**-180.303**	**-200.239**	**-203.843**	**-207.448**	**-211.050**
F 23	**= Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-168.038,79**	**-180.303**	**-200.239**	**-203.843**	**-207.448**	**-211.050**
F 27	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F24 bis F26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 32	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F28 bis F31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**= Saldo aus Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit (Saldo F27 und F32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F23 und F33)**	**-168.038,79**	**-180.303**	**-200.239**	**-203.843**	**-207.448**	**-211.050**

In der Pfalz ganz oben

Donnersbergkreis

Stellenplan

für das

Haushaltsjahr 2025

Vorbericht zum Stellenplan 2025

Der Stellenplan 2024 wies insgesamt 347,175 Stellen aus. Aufgrund von Stellenmehrungen (5,30 Stellen) und Stellenstreichungen (5,75 Stellen) weist der Stellenplan 2025 eine Gesamtzahl an Stellen in Höhe von 346,725 (-0,45 Stellen im Vergleich zum Vorjahr) aus.

Die Stellenmehrungen ergeben sich aus erhöhten Personalbedarfen in verschiedenen Aufgabenbereichen. 1,00 Stellen sind aufgrund von gesetzlichen Änderungen oder sonstigen Vorgaben zu schaffen (1,0 Sachbearbeitung Kreisentwicklungskonzept). 1,25 Stellen werden aufgrund einer interkommunalen Absprache in den Stellenplan aufgenommen (1,00 Stellv. Geschäftsführung Jobcenter, 0,25 Sachbearbeitung Jobcenter). Alle weiteren Neuschaffungen ergeben sich aus geprüften Personalbedarfsbemessungen.

Die Stellenmehrungen und Stellenminderungen sind in der Zusammenstellung der Planstellen unter C II wie folgt aufgeführt.

Erläuterung zu den Stellenmehrungen:

1. TH10, Stabsstelle Organisationsentwicklung und IT:

   a. 0,05 Stellen IT:
   Die durchgeführte Personalbedarfsbemessung ergab einen Mehrbedarf von 0,05 Stellen im Bereich der IT.

2. TH30, Abteilung 3 Ordnung und Verkehr

   a. 0,75 Stellen SB Einbürgerungen:
   Nach Einführung der Gesetzesänderung zum 01.07.2024 wurde der Personalbedarf überprüft. Die Berechnung ergab einen Mehrbedarf von 0,75. Aufgrund des kurzen Untersuchungszeitraums von nur wenigen Wochen erfolgt die Einbringung des Stellenmehrbedarfs vorerst mit kw-Vermerk. Eine nochmalige Betrachtung der Fallzahlen ist für 2025 geplant.

3. TH40ARGE, Abteilung 4 Soziales – Jobcenter:

a. 1,0 Stellen Teamleitung Jobcenter:
Mit Stellenplan 2024 erfolgte die Streichung dieser Stelle wegen Nichtbesetzung. Es besteht jedoch eine interkommunale Absprache, dass bei Wiederbesetzung die Stelle wieder in den Stellenplan des Kreises aufzunehmen ist.

b. 0,25 Stellen SB Jobcenter:
Mit Stellenplan 2024 erfolgte die Streichung dieses Stellenanteils wegen Nichtbesetzung. Es besteht jedoch eine interkommunale Absprache, dass bei Wiederbesetzung die Stelle wieder in den Stellenplan des Kreises aufzunehmen ist.

4. TH50, Abteilung 5 Jugend, Familie und Sport

a. 0,25 Stellen SB Vormundschaften/Pflegschaften
Die durchgeführte Personalbedarfsbemessung ergab einen Mehrbedarf von 0,25 Stellen im Bereich Vormundschaften/Pflegschaften
Im Bereich Vormundschaften/Pflegschaften besteht die gesetzliche Regelung, dass pro Vollzeitkraft nur 50 Fälle betreut werden dürfen. Die Betrachtung der Fallzahlen in den letzten Monaten lassen erkennen, dass durchweg mehr Fälle als die 50-Fall-Grenze bearbeitet werden müssen. Geschuldet ist das der Tatsache steigender Zahlen unbegleiteter Minderjähriger und der sukzessiven Wiedereröffnung von Wohngruppen in stationären Jugenhilfeeinrichtungen im Donnersbergkreis. Für den gewöhnlichen Aufenthalt der Minderjährigen muss der Kreis die Vormundschaft/Pflegschaft übernehmen.

5. TH60, Abteilung 6 Bauen und Schulen

a. 1,0 Stellen SB Technisches Gebäudemanagement:
Die durchgeführte Personalbedarfsbemessung ergab einen Mehrbedarf von 1,0 Stellen im Bereich des Technischen Gebäudemanagements.

b. 1,0 Stellen SB Kreisentwicklungskonzept:
Ziel dieser Stelle ist es, gemeinsam mit Verbandsgemeinden, Ortsgemeinden und lokalen Akteuren handlungsfähige Strukturen zur Bewältigung von gegenwärtigen und zukünftigen Herausforderungen aufzubauen. Die Kosten hierfür werden in einem Umfang von 70 % gefördert.

6. TH80, Abteilung 8, Veterinäramt und Landwirtschaft

a. 1,00 Stellen Tierarzt:
   Eine Personalbedarfsbemessung in diesem Bereich ergab einen Mehrbedarf von 1,00 Stellen im Bereich Veterinärwesen.

Erläuterung zu den Stellenminderungen:

1. TH10, Abteilung 1, Zentralabteilung

a. 0,25 Stellen SB Öffentlichkeitsarbeit „Alte Welt“:
   Vollzug des kw-Vermerks

2. TH10, Stabsstelle Organisationsentwicklung und IT

a. 1,0 SB IT (ÖGD):
   Vollzug des kw-Vermerks

3. TH10, Stabstelle Wirtschaftsförderung, Standortentwicklung und Klimaschutz:

a. 1,0 Stellen SB Strukturlotse:
   Vollzug des kw-Vermerks

b. 2,0 Stellen SB Klimaschutz:
   Vollzug des kw-Vermerks

4. TH20 Kreismusikschule:

a. 0,5 Stellen ATZ-Ersatzplanstelle
   Vollzug des kw-Vermerks

b. 0,5 Stellen SB Musikschule
   Stellenstreichung nach Umstrukturierung des Vereins; Abordnung an Musikschule gegen Kostenerstattung

c. 0,5 Stellen SB Musikschule
Stellenstreichung nach Umstrukturierung des Vereins; Abordnung an Musikschule gegen Kostenerstattung

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung Teilhaushalt 10: Abteilung 1						**Abteilung 1**

Zentralabteilung

1. Beamte

Drittes Einstiegsamt

Kreisamtmann/frau	A11	III	**1**	**1**	1	
Kreisoberinspektor/in	A10	III	**1**	**1**	1	

Zweites Einstiegsamt

Kreishauptsekretär/in	A8	II	**1**	**1**	1	
Kreisobersekretär/in	A7	II	**1**	**1**	1	
Summe Beamte Zentralabteilung			**4**	**4**	**4**	

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r	E14	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r	E11	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r	E10	**3**	**2,25**	3	+0,75 Transfer aus TH10StabOrga
Beschäftigte/r	E9c	**1,75**	**1,75**	1,75	
Beschäftigte/r	E9a	**2**	**1**	**2**	+ 1,0 Anhebung aus E8
Beschäftigte/r	E8	**0**	**1**	0	- 1,0 Anhebung nach E9a
Beschäftigte/r	E6	**1,75**	**2,75**	1,75	- 1,0 Abwertung nach E5
Beschäftigte/r	E5	**6,5**	**1,75**	4,88	+ 1,0 Abwertung aus E6 + 3,75 Anhebung aus E3
Beschäftigte/r	E3	**0**	**3,75**	0	- 3,75 Anhebung nach E5
		0			
Summe Beschäftigte Zentralabteilung		**17**	**16,25**	15,38	
Summe Beamte u. Beschäftigte Zentralabteilung		**21**	**20,25**	**19,38**	

Erläuterung der Stellenmehrung

0,75 E 10 Transfer aus THH10 - Stabstelle Orga/IT

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung Teilhaushalt 90: Abteilung 1						**Abteilung 1**

Finanzen

1. Beamte

Drittes Einstiegsamt

Kreisverwaltungsrat/rätin	A13	III	**0**	**1**	0	- 1,0 Umwandlung nach E12
Kreisamtmann/frau	A11	III	**1**	**1**	1	

Zweites Einstiegsamt

Kreishauptsekretär/in	A8	III	**1**	**1**	1	

Summe Beamte Finanzen	**2**	**3**	**2**

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r	E12	**1**	**0**	1	+ 1,0 Umwandlung aus A13
Beschäftigte/r	E11	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r	E9c	**1,75**	**1,75**	1,75	
Beschäftigte/r	E9b	**0,5**	**1**	0	- 0,5 Transfer nach THH70
Beschäftigte/r	E9a	**2**	**2**	2	
Beschäftigte/r	E6	**3,75**	**3,75**	3,75	
Beschäftigte/r	E5	**1,25**	**1,25**	1,25	

Summe Beschäftigte Finanzen	**11,25**	**10,75**	**10,75**

Summe Beamte u. Beschäftigte Teilhaushalt 90	**13,25**	**13,75**	**12,75**

Erläuterung der Stellenminderung

0,50 E9b Transfer nach THH70

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr 2025	für das Soll 2024	für das Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung **Teilhaushalt 10: Stabsstelle Büro des Landrats**						**Büro Landrat**

1. Beamte

Landrat	B 5	**1**	**1**	1	
Summe Beamte Teilhaushalt 10		**1**	**1**	**1**	

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r	E11	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r	E10	**0,75**	**1**	0,75	- 0,25 kw 2024
Beschäftigte/r	E8	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r	E7	**1**	**1**	1	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 10		**3,75**	**4**	**3,75**	
Summe Beamte u. Beschäftigte THH 10		**4,75**	**5**	**4,75**	

Erläuterung der Stellenminderung

0,25 E10 Vollzug kw-Vermerk

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	**Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr** **2025**	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung Teilhaushalt 10: Stabstelle (	**Organisationsentwicklung & IT**					

1. Beamte
Drittes Einstiegsamt

Kreisverwaltungsrat/rätin	A13	III	**1**	**1**	1	
Kreisamtmann/frau	A11	III	**1**	**1**	1	
Summe Beamte Teilhaushalt			**2**	**2**	**2**	

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r	E12	**1**	**1**	**1**	
Beschäftigte/r	E10	**4,5**	**5**	4,5	+ 0,20 Transfer aus TH30 + 0,05 Neuschaffung - 0,75 Transfer nach TH10
Beschäftigte/r	E9c	**0,5**	**0,5**	0,5	
Beschäftigte/r	E9b	**2**	**3**	2	-1,0 Vollzug kw 2024
Beschäftigte/r	E8	**1**	**1**	1	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt		**9**	**10,5**	**9**	
Summe Beamte u. Beschäftigte THH		**11**	**12,5**	**11**	

Erläuterung der Stellenmehrung
0,20 E10 Stellentransfer von THH 30 (Neubewertung)
0,05 E10 Stellenmehrung aufgrund Mehrbedarf

Erläuterung der Stellenminderung
0,75 Stelle E10 nach TH10
1,00 Stelle E9b Vollzug kw 2024

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr 2025	für das Soll 2024	für das Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung Teilhaushalt 10: Stab	**Wirtschaftsförderung, Standortentwicklung**					

1. Beamte
Drittes Einstiegsamt

Kreisverwaltungsrat/rätin	A13	III	**0**	**1**	0	-1,0 Transfer nach TH70
Summe Beamte Teilhaushalt			**0**	**1**	**0**	

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r	E11		**0**	**2**	0	- 1,0 Vollzug kw-Vermerk - 1,0 Transfer nach TH70
Beschäftigte/r	E10		**0**	**2**	0	-2,0 Vollzug kw-Vermerk
Summe Beschäftigte Teilhaushalt			**0**	**4**	**0**	
Summe Beamte u. Beschäftigte THH			**0**	**5**	**0**	

Erläuterung der Stellenminderung

1,00 A13 Transfer nach THH70
1,00 E11 Transfer nach THH70
1,00 E11 Vollzug kw-Vermerk
2,00 E10 Vollzug kw-Vermerk

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	**Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr** **2025**	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung **Teilhaushalt 10: Donnersberg-Touristik-Verband e.v.**						**DTV**

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r	E11	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r	E9a	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r	E6	**1,5**	**1,5**	1,5	
Summe Beschäftigte DTV		**3,5**	**3,5**	**3,5**	
Summe Beamte u. Beschäftigte DTV		**3,5**	**3,5**	**3,5**	

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	**Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr** **2025**	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung Teilhaushalt 10: Abteilung 1						**Personalrat**

1. Beamte
Drittes Einstiegsamt

Kreisamtmann/frau	A13	III	**1**	**0**	1	+ 1,0 Stellen aus A11 (Wechsel Personalratsvorsitzender)
Kreisamtmann/frau	A11	III	**0**	**1**	**0**	-1,0 Stellen nach A13 (Wechsel Personalratsvorsitzender)
Summe Beamte Teilhaushalt 10			**1**	**1**	**1**	

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r	E5		**0,5**	**0,5**	0,5	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 10			**0,5**	**0,5**	**0,5**	
Summe Beamte u. Beschäftigte THH 10			**1,5**	**1,5**	**1,5**	

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	**Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr** **2025**	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung **Teilhaushalt 20: Kreisvolkshochschule und Kreismusikschule**						**KVHS / KMS**

2a Beschäftigte Kreisvolkshochschule

Beschäftigte/r	E12	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r	E9a	**0,5**	**0,5**	0,5	
Beschäftigte/r	E8	**0,6**	**0,6**	0,6	
Beschäftigte/r	E5	**1,4**	**0**	0	+ 1,4 Anhebung aus E4
Beschäftigte/r	E4	**0**	**1,4**	1,4	- 1,4 Anhebung nach E5
Summe Beschäftigte KVHS		**3,5**	**3,5**	**3,5**	

2b Beschäftigte Kreismusikschule

Beschäftigte/r	E9a	**0**	**0,5**	0	- 0,5 Vereinsabordnung
Beschäftigte/r	E5	**0**	**1**	0,5	- 0,5 Vollzug kw-Vermerk - 0,5 Vereinsabordnung
Summe Beschäftigte KMS		**0**	**1,5**	**0,5**	
Summe Beamte u. Beschäftigte THH 20		**3,5**	**5**	**4**	

Erläuterung der Stellenminderung

0,50 E9a Stellenstreichung nach Umstrukturierung der Musikschule
0,50 E5 Stellenstreichung nach Umstrukturierung der Musikschule
0,50 E5 Vollzug kw-Vermerk

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung Teilhaushalt 30: Abteilung 3						**Abteilung 3**

1. Beamte

Drittes Einstiegsamt

Kreisverwaltungsdirektor/in	A15	IV	**1**	**0**	1	+ 1,0 Transfer aus THH98
Amtsrat/rätin	A12	III	**1**	**0**	1	+ 1,0 Stellenumwandlung aus E12
Kreisamtmann/frau	A11	III	**3**	**2**	4	+ 2,0 Transfer aus THH98 - 1,0 Transfer nach THH 80
Kreisoberinspektor/in	A10	III	**4,75**	**3,5**	**4,75**	+ 0,5 Transfer aus THH98 + 0,75 kw (2025)

Zweites Einstiegsamt

Kreishauptsekretär/in	A8	II	**1**	**1**	1	
Kreisobersekretär/in	A7	II	**1**	**1**	**1**	

Summe Beamte Teilhaushalt 30	**11,75**	**7,5**	**12,75**

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r	E14	**1**	**0**	1	+ 1,0 Transfer aus THH98
Beschäftigte/r	E12	**0**	**1**	1	- 1,0 Stellenumwandlung nach A12
Beschäftigte/r	E10	**0,5**	**0**	**0,5**	+ 0,5 Transfer aus THH98 und Anhebung aus E9c
Beschäftigte/r	E9c	**1**	**1**	**1**	
Beschäftigte/r	E9b	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r	E9a	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r	E8	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r	E6	**1,75**	**0,75**	**1,75**	+1,0 Transfer aus THH98
Beschäftigte/r	E5	**4,75**	**4,75**	4,75	0,5 Stelle kw

Summe Beschäftigte Teilhaushalt 30	**12**	**10,5**	**12**

Summe Beamte u. Beschäftigte THH 30	**23,75**	**18,00**	**24,75**

Erläuterung der Stellenmehrung

1,00 A15 Transfer von THH98
2,00 A11 Transfer von THH98
0,50 A10 Transfer von THH98
1,00 E14 Transfer von THH98
0,50 E9c Transfer von THH98
1,00 E6 Transfer von THH98
0,75 SB Einbürgerungen (kw 2027)

Erläuterung der Stellenminderung

1,00 A11 Transfer nach THH80

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung **Teilhaushalt 30: Stabsstelle Brand- und Katastrophenschutz**						**Stabsstelle Brand- und Katastrophenschutz**

Brand- und Katastrophenschutz

1. Beamte

Drittes Einstiegsamt

Brandamtsrat	A12	III	**2**	**1**	1	+1,0 Umwandlung aus E11
Summe Beamte Brand- und Katastrophenschutz			**2**	**1**	**1**	

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r	E13	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r	E11	**1**	**2**	2	-1,0 Umwandlung nach A12
Beschäftigte/r	E9c	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r	E5	**0**	**0,2**	0	-0,2 Transfer nach THH10 StabOrga
Summe Beamte u. Beschäftigte Brand- und Kat.		**5**	**5,2**	**5**	

Erläuterung der Stellenminderung

0,20 Stellen E5 Transfer nach THH10 StabOrga

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung Teilhaushalt 40: Abteilung 4						**Abteilung 4**

Ausländerbehörde - Referat 44

1. Beamte

Drittes Einstiegsamt

Kreisoberinspektor/in	A10	III	**3,5**	**0**	3,5	+ 3,5 Transfer von THH98

Zweites Einstiegsamt

Kreishauptsekretär/in	A8	II	**1**	**0**	**1**	+1,0 Transfer von THH98

Summe Beamte Ausländerbehörde	**4,5**	**0**	**4,5**

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r	E10	**1**	**0**	0	+1,0 Transfer von THH98
Beschäftigte/r	E9a	**2,75**	**0**	**2,75**	+2,75 Transfer von THH98
Beschäftigte/r	E6	**2,77**	**0**	2,77	+ 2,77 Transfer von THH98 (2,27 davon kw 2025)

Summe Beschäftigte Ausländerbehörde	**6,52**	**0**	**5,52**

Summe Beamte u. Beschäftigte Ausländerbehörde	**11,02**	**0**	**10,02**

Soziales - Referat 41/42/43

1. Beamte

Drittes Einstiegsamt

Kreisverwaltungsrat/rätin	A13	III	**1**	**1**	1	
Kreisamtmann/frau	A11	III	**1**	**1**	1	
Kreisoberinspektor/in	A10	III	**4**	**4**	4	

Zweites Einstiegsamt

Kreisinspektor/in	A9	II	**1**	**1**	1	
Kreishauptsekretär/in	A8	II	**0,5**	**0,5**	0,5	

Summe Beamte Teilhaushalt 40 Abt. 4	**7,5**	**7,5**	**7,5**

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r	S17	**0,75**	**0,75**	0,75	
Beschäftigte/r	S12	**7,85**	**7,85**	7,25	
Beschäftigte/r	S11b	**3,5**	**3,5**	3,5	0,5 kw 2025
Beschäftigte/r	E11	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r	E9c	**2**	**2**	2	
Beschäftigte/r	E9a	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r	E8	**3**	**3,5**	2	-0,5 Abwertung nach E5
Beschäftigte/r	E6	**2,25**	**2,25**	2,25	
Beschäftigte/r	E5	**2**	**1,5**	2	+0,5 Abwertung von E8

Summe Beschäftigte Teilhaushalt 40 Abt. 4	**23,35**	**23,35**	**21,75**

Summe Beamte u. Beschäftigte Soziales	**30,85**	**30,85**	**29,25**

Summe Beamte u. Beschäftigte THH40	**41,87**	**30,85**	**39,27**

Erläuterung der Stellenmehrung

3,50 A10 Transfer von THH98
1,00 A8 Transfer von THH98
1,00 E10 Transfer von THH98
2,75 E9a Transfer von THH98
2,77 E6 Transfer von THH98

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung Teilhaushalt 40: Job-Center Donnersbergkreis						**Job-Center**

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r	E10	**1**	**0**	**0**	+1,0 Neuschaffung
Beschäftigte/r	E9c	**1,25**	**1,25**	0,5	
Beschäftigte/r	E9a	**4**	**3,75**	3,75	+0,25 Neuschaffung
Beschäftigte/r	E 5	**1**	**1**	1	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 40 Job-C.		**7,25**	**6**	**5,25**	**Die Personalkosten für die kommunalen Bediensteten werden zu 100 % vom Jobcenter Donnersbergkreis erstattet.**
Summe Beamte u. Beschäftigte THH 40 Job-C.		**7,25**	**6**	**5,25**	

Erläuterung der Stellenmehrung

1,00 E10 Neuschaffung (Interkommunale Absprache - Nachbesetzung Teamleitung durch Kreisverwaltung)

0,25 E9a Neuschaffung (Interkommunale Absprache - Nachbesetzung durch Kreisverwaltung)

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung Teilhaushalt 50: Abteilung 5						**Abteilung 5**

1. Beamte

Viertes Einstiegsamt

Kreisoberverwaltungsrat/rätin	A14	IV	**1**	**1**	1	

Drittes Einstiegsamt

Kreisamtmann/frau	A11	III	**2**	**2**	**2**	
Kreisoberinspektor/in	A10	III	**8,25**	**7,25**	**7,25**	+ 0,75 Umwandlung aus E9c + 0,25 Neuschaffung

Zweites Einstiegsamt

Kreishauptsekretär/in	A8	II	**0,75**	**0,75**	0,75	

Summe Beamte Teilhaushalt 50	**12**	**11**	**11**

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r Sozialarbeiter/in	E12	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r Sozialarbeiter/innen	S14	**13,75**	**13,75**	11,25	
Beschäftigte/r Sozialarbeiter/innen	S12	**5,4**	**5,4**	5,4	
Beschäftigte/r Schulsozialarbeiter/innen	S12	**9,09**	**9,09**	8,19	Personalkostenförderung durch Land
Beschäftigte/r Kita-Sozialarbeiter/innen	S11b	**4,6**	**4,6**	3,6	
Beschäftigte/r Erzieher/innen	S8b	**1,83**	**1,83**	1,83	
Beschäftigte/r	E9c	**6,5**	**7,25**	6,71	1,0 (§10b SGBVIII; kw2028) - 0,75 Umwandlung nach A10
Beschäftigte/r	E9a	**0,75**	**0,75**	0,75	
Beschäftigte/r	E8	**2**	**2**	2	
Beschäftigte/r	E5	**1**	**1**	1	

Summe Beschäftigte Teilhaushalt 50	**45,92**	**46,67**	**41,73**

Summe Beamte u. Beschäftigte THH 50	**57,92**	**57,67**	**52,73**

<u>Erläuterung der Stellenmehrung</u>

0,25 A10 Mehrbedarf aufgrund gestiegender Anzahl von Vormundschaften

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	**Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr 2025**	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung Teilhaushalt 60:						**Abteilung 6**

1. Beamte

Drittes Einstiegsamt

Kreisverwaltungsrat/rätin	A13	III	**0**	**1**	**1**	- 1,0 Abwertung nach A12
Kreisoberinspektor/in	A12	III	**1**	**0**	**0**	+ 1,0 Abwertung aus A13
Kreisoberinspektor/in	A10	III	**1,5**	**1,5**	1,5	

Zweites Einstiegsamt

Kreishauptsekretär/in	A8	II	**1**	**1**	1	

Summe Beamte Teilhaushalt 60	**3,5**	**3,5**	**3,5**

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r (Ingenieur/in)	E12	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r (Ingenieur/in)	E11	**7,5**	**7**	6,75	0,5 kw (2027) +0,5 Anhebung aus E10
Beschäftigte/r	E10	**4**	**3,5**	2,5	1,0 kw 2027 - 0,5 Anhebung nach E11 + 1,0 Neuschaffung (kw 2028)
Beschäftigte/r (Techniker/in)	E9b	**5**	**5**	4	
Beschäftigte/r (Techniker/in)	E9a	**3**	**2**	0,75	+ 1,0 Neuschaffung
Beschäftigte/r	E6	**1**	**1**	1	ku E5
Beschäftigte/r	E5	**2,5**	**2,5**	2,5	
Beschäftigte/r Reinigerinnen	E2	**3**	**3**	3	

Summe Beschäftigte Teilhaushalt 60	**27**	**25**	**21,5**

Summe Beamte u. Beschäftigte Teilhaushalt 60	**30,5**	**28,5**	**25**

Erläuterung der Stellenmehrung

1,00 Stelle E10 Neuschaffung (SB Kreisentwicklung)

1,00 Stelle E9a Neuschaffung aufgrund Mehrbedarfs (SB Technisches Gebäudemanagement)

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung Teilhaushalt 65: Schulen						**Schulen**

1. IGS Eisenberg

Beschäftigte/r Hausmeister	E7	**2**	**2**	2	
Beschäftigte/r Sekretärinnen	E5	**1,88**	**1,88**	**1,88**	
Beschäftigte/r Reinigerinnen	E2	**6,44**	**6,44**	6,44	
Summe Beschäftigte IGS Eisenberg		**10,32**	**10,32**	**10,32**	

2. Nordpfalzgymnasium Kirchheimbolanden

Beschäftigte/r Hausmeister	E7	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r Sekretärinnen	E5	**1,75**	**1,75**	1,75	
Beschäftigte/r Hausmeister	E3	**1**	**1**	1	
Beschäftige/r Küchenkraft Projekt "Spielen und Lernen"	E3	**0,34**	**0,34**	0,34	
Beschäftigte/r Reinigerinnen	E2	**4,20**	**4,20**	4,20	
Summe Beschäftigte Nordpfalzgym. Kibo		**8,29**	**8,29**	**8,29**	

3. Wilhelm-Erb-Gymnasium Winnweiler

Beschäftigte/r Hausmeister	E5	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r Sekretärinnen	E5	**1,42**	**1,42**	1,42	
Beschäftigte/r Reinigerinnen	E2	**3,25**	**3,25**	3,25	
Summe Beschäftigte Wilhelm-Erb-Gymnasium		**5,67**	**5,67**	5,67	

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung Teilhaushalt 65: Schulen						**Schulen**

4. Berufsbildende Schule Donnersbergkreis

Beschäftigte/r	E9b	**0,50**	**0,50**	0,50	
Beschäftigte/r Hausmeister	E7	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r Hausmeister	E5	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r Sekretärinnen	E5	**3,05**	**3,05**	2,61	
Beschäftigte/r Reinigerinnen	E2	**5,60**	**5,60**	5,60	
Summe Beschäftigte BBS		**11,15**	**11,15**	**10,71**	

5. Schule am Donnersberg, Rockenhausen

Beschäftigte/r Hausmeister	E7	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r Hausmeister	E6	**1**	**1**	1	1,0 ATZ-Ersatzplanstelle (kw 2025) Arbeitsphase: 01.04.2021-31.03.2023 Freistellungsphase: 01.04.2023-31.03.2025
Beschäftigte/r Sekretärinnen	E5	**0,70**	**0,70**	0,70	davon 0,1 Stelle wg. "Förder- u. Beratungszentrum"
Beschäftigte/r Reinigerinnen	E2	**2,90**	**2,90**	2,5	
Summe Beschäftigte Schule am Donnersberg		**5,60**	**5,60**	**5,2**	

6. Mathilde-Hitzfeld-Schule Kirchheimbolanden

Beschäftigte/r Sekretärinnen	E5	**0,375**	**0,375**	0,375	
Summe Beschäftigte Mathilde-Hitzfeld-Schule		**0,375**	**0,375**	**0,375**	

7. Realschule plus und IGS Rockenhausen

Beschäftigte/r Hausmeister	E5	**1,5**	**1,5**	1,5	
Beschäftigte/r Sekretärinnen	E5	**2,64**	**2,64**	2,64	
Beschäftigte/r Küchendienst Hauswirtschaftsleiterin	E6	**0,1**	**0,1**	0,1	Teilweise Personalkostenerstattung aufgrund Zweckvereinbarung mit VG's Rockenhausen u. Alsenz-Obermoschel zur Versorgung von Grundschulen u. Kitas
Beschäftigte/r Küchendienst Wirtschaftsvorsteher/innen	E3	**4,19**	**4,19**	4,08	Teilweise Personalkostenerstattung aufgrund Zweckvereinbarung mit VG's Rockenhausen u. Alsenz-Obermoschel zur Versorgung von Grundschulen u. Kitas
Beschäftigte/r Reinigerinnen	E2	**7,03**	**7,03**	6,47	
Summe Beschäftigte Realschule und IGS		**15,46**	**15,46**	**14,79**	

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung Teilhaushalt 65: Schulen						**Schulen**

8. Realschule plus Göllheim

Beschäftigte/r Hausmeister	E5	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r Sekretärinnen	E5	**1**	**1**	1	
Beschäftigte/r Reinigerinnen	E2	**3**	**3**	2,88	
Summe Beschäftigte Realschule plus Göllh.		**5**	**5**	**4,88**	

9. Realschule plus Winnweiler

Beschäftigte/r Sekretärinnen	E 5	**0,64**	**0,64**	0,64	
Beschäftigte/r Reinigerinnen	E 2	**2,17**	**2,17**	1,38	
Summe Beschäftigte Realschule plus Winnw.		**2,81**	**2,81**	**2,02**	

10. Realschule plus Kirchheimbolanden

Beschäftigte/r Hausmeister	E7	**1**	**1**	**1**	
Beschäftigte/r Sekretärinnen	E5	**1,23**	**1,23**	1,23	
Beschäftigte/r Küchenfachkr.	E4	**0,67**	**0,67**	0,67	
Beschäftigte/r Küchenhilfskr.	E2	**1,11**	**1,11**	1,11	
Beschäftigte/r Reinigerinnen	E2	**5**	**5**	5	
Summe Beschäftigte Realschule plus Kibo		**9,01**	**9,01**	**9,01**	
Summe Beamte u. Beschäftigte THH 65		**73,69**	**73,69**	**71,27**	

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung Teilhaushalt 70: Abteilung 6						**Abteilung 6**

Referat 64 - Natur- und Umweltschutz

1. Beamte

Drittes Einstiegsamt

Kreisverwaltungsrat/rätin	A13	III	**1**	**1**	1	+ 1,0 Transfer aus THH10Wirt. - 1,0 Abwertung nach A12
Amtsrat/rätin	A12	III	**1**	**0**	0	+ 1,0 Abwertung aus A13
Kreisamtmann/frau	A11	III	**1,5**	**1,5**	1,5	

Zweites Einstiegsamt

Kreisinspektor/in	A9	II	**1**	**0,5**	**0,5**	+0,5 Stellen Transfer aus THH90 und Umwandlung nach A9 (1,0 Stellen Eigenbetrieb Abfallwirtschaft)

Summe Beamte Natur- und Umweltschutz	**4,5**	**3**	**3**

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r	E11	**3**	**2**	1,7	+ 1,0 Transfer aus THH10Wirt.
Beschäftigte/r	E10	**1**	**1**	0,5	
Beschäftigte/r	E8	**0,5**	**0,5**	0,5	

Summe Beschäftigte Natur- und Umweltschutz	**4,5**	**3,5**	**2,7**

Summe Beamte u. Beschäftigte Natur- und Umweltsc	**9**	**6,5**	**5,7**

Erläuterung der Stellenmehrung

1,00 A13 Transfer aus THH10Wirt.
0,5 A9 Transfer aus THH90
1,00 E11 Transfer aus THH10Wirt.

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung Teilhaushalt 80: Abteilung 8						**Abteilung 8**

1. Beamte

Viertes Einstiegsamt

Veterinärdirektor/in	A15	IV	**1**	**1**	1	

Drittes Einstiegsamt

Veterinärrat/rätin	A14	III	**1**	**0**	**0**	+ 1,0 Neuschaffung
Amtsrat/rätin	A12	III	**1**	**0**	**0**	+ 1,0 Anhebung aus A11
Kreisamtsmann/frau	A11	III	**1**	**1**	**1**	+ 1,0 Transfer aus THH 30 - 1,0 Anhebung nach A12

Zweites Einstiegsamt

Kreishauptsekretär/in	A8	II	**1**	**1**	1	

Summe Beamte Teilhaushalt 80	**5**	**3**	**3**

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r tierärztlicher Dienst	E15		**0,5**	**0,5**	0,5	
Beschäftigte/r tierärztlicher Dienst	E14		**1,5**	**1,5**	0,5	
Beschäftigte/r	E10		**1,5**	**1,5**	2,5	
Beschäftigte/r	E9b		**4**	**4**	4	
Beschäftigte/r	E8		**4**	**4**	4	
Beschäftigte/r	E7		**0,75**	**0**	**0**	+ 0,75 Anhebung aus E6
Beschäftigte/r	E6		**0**	**0,75**	**0,75**	- 0,75 Anhebung nach E7
Amtl.Tierärzte/ärztinnen und Fleischkontrolleure/ kontrolleurinnen	TV		**1**	**1**	1	

Summe Beschäftigte Teilhaushalt 80	**13,25**	**13,25**	**13,25**

Summe Beamte u. Beschäftigte THH 80	**18,25**	**16,25**	**16,25**

<u>Erläuterung der Stellenmehrung</u>

1,00 A11 Transfer aus THH30

1,00 A14 Neuschaffung Amtstierarzt

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	**Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr** **2025**	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung Teilhaushalt 97: Stabstelle Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamt						**RPA**

1. Beamte

Drittes Einstiegsamt

Kreisverwaltungsrat/rätin	A13	III	**1**	**1**	1	
Kreisamtmann/frau	A11	III	**1**	**1**	0,5	0,5 Stelle besetzt in A9S

Zweites Einstiegsamt

Kreisinspektor/in	A9S	II	**0,5**	**0,5**	1	0,5 Stelle kw

Summe Beamte Teilhaushalt 97	**2,5**	**2,5**	**2,5**

Summe Beamte u. Beschäftigte THH 97	**2,5**	**2,5**	**2,5**

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung Teilhaushalt 98: Abteilung 2						**Abteilung 2**

1. Beamte

Viertes Einstiegsamt

Kreisverwaltungsdirektor/in	A15	IV	**0,00**	**1,00**	**1,00**	-1,0 Transfer nach THH30

Drittes Einstiegsamt

Kreisamtmann/frau	A11	III	**0,00**	**2,00**	**2,00**	-2,0 Transfer nach THH30
Kreisoberinspektor/in	A10	IV	**0,00**	**0,50**	0,50	-0,5 Transfer nach THH30
Summe Beamte Teilhaushalt 98			**0,00**	**3,50**	**3,50**	

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r	E14	**0,00**	**1,00**	1,00	-1,0 Transfer nach THH30
Beschäftigte/r	E9c	**0,00**	**0,50**	0,50	-0,5 Transfer nach THH30 und Anhebung nach E10
Beschäftigte/r	E6	**0,00**	**1,00**	1,00	-1,0 Transfer nach THH30
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 98		**0,00**	**2,50**	**2,50**	
Summe Beamte u. Beschäftigte Teilhaushalt 98		**0,00**	**6,00**	**6,00**	

Gesundheitsamt

1. Beamte

Viertes Einstiegsamt

Medizinaloberrätin/ Medizinaloberrat	A14	IV	**1,00**	**1,00**	1,00	

Drittes Einstiegsamt

Kreisoberinspektor/in	A10	III	**2,00**	**2,00**	2,00	
Summe Beamte Gesundheitsamt			**3,00**	**3,00**	**3,00**	

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r	E14	**3,00**	**3,00**	3,00	
Beschäftigte/r	S14	**2,50**	**2,50**	2,50	
Beschäftigte/r	E9c	**1,00**	**1,00**	1,00	
Beschäftigte/r	E9b	**3,00**	**3,00**	2,85	
Beschäftigte/r	E9a	**0,75**	**0,75**	0,50	
Beschäftigte/r	E6	**3,65**	**3,65**	3,50	
Beschäftigte/r	E5	**1,60**	**1,60**	1,60	
Summe Beschäftigte Gesundheitsamt		**15,50**	**15,50**	**14,95**	
Summe Beamte u. Beschäftigte Gesundheitsamt		**18,50**	**18,50**	**17,95**	

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe bzw. Entgelt-Gruppe	Ein-stiegs-amt	Zahl der Stellen für das Haushalts-Jahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	Ist tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung Teilhaushalt 98: Abteilung 2						**Abteilung 2**

Ausländerbehörde

1. Beamte

Drittes Einstiegsamt

Kreisoberinspektor/in	A10	III	**0,00**	**3,50**	3,50	-3,5 Transfer nach THH40

Zweites Einstiegsamt

Kreishauptsekretär/in	A8	II	**0,00**	**1,00**	**0,50**	-1,0 Transfer nach THH40

Summe Beamte Ausländerbehörde	**0,00**	**4,50**	**4,00**

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r	E10	**0,00**	**1,00**	1,00	- 1,0 Transfer nach THH40
Beschäftigte/r	E9a	**0,00**	**2,75**	2,75	- 2,75 Transfer nach THH40
Beschäftigte/r	E6	**0,00**	**2,77**	2,50	-2,77 Transfer nach THH40 davon 2,27 kw 2025

Summe Beschäftigte Ausländerbehörde	**0,00**	**6,52**	**6,25**

Summe Beamte u. Beschäftigte Ausländerbehörde	**0,00**	**11,02**	**10,25**

Summe Beamte u. Beschäftigte THH 98, GA, ABH	**18,50**	**35,52**	**34,20**

<u>Erläuterung der Stellenminderung</u>

1,00 A15 Transfer nach THH98
2,00 A11 Transfer nach THH98
0,50 A10 Transfer nach THH98
1,00 E14 Transfer nach THH98
0,50 E9c Transfer nach THH98
1,00 E6 Transfer nach THH98

3,50 A10 Transfer nach THH40
1,00 A8 Transfer nach THH 40
1,00 E10 Transfer nach THH 40
2,75 E9a Transfer nach THH 40
2,77 E6 Transfer nach THH 40

Muster 13
(zu § 5 Abs. 5 GemHVO)

Einhaltung der Obergrenzen im Stellenplan										
Maßgebliche Einwohnerzahl gemäß Vorbemerkung Nr. 4 Abs. 1 LBesO: (Einwohnerzahl 76819)										
Nr.	Text	Einstiegsamt IV					Einstiegsamt III, techn.		Einstiegsamt II	
		A 16	**A15**	**A 14**	**A 13**	**zus.**	A13	A13+Z	A9	A 9+Z
1	**Gesamtzahl der Stellen (ohne Wahlbeamte)**						insgesamt	davon	insgesamt	davon
1.1	Laut Stellenplan	0	2	2	/	4	0	0	2	0
1.2	abzüglich der Stellen nach § 28 Abs. 4 LBesG	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	abzüglich der Stellen des ärztlichen Dienstes nach § 28 Abs. 3 Nr. 1 b und 2 b LBesG	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4	Bei Anwendung der Obergrenzen sind zu berücksichtigen (1.1 abzüglich 1.2 und 1.3)	0	2	2	/	4	0	0	2	0
2	**Obergrenzenberechnung**									
2.1	zulässige Stellen nach § 28 Abs. 3 LBesG	1	6	-	-	-	-	-	-	-
2.2	zulässige Stellen nach § 28 Abs. 5 LBesG bzw. nach den betr. Fußnoten [1]	-	-	-	-	-	-	1	-	1
2.3	Überhang (+) / Unterschreitung (-)	-1	-4	-	-	-	-	-1	-	-1

[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. A13 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).

C. Zusammenfassung I. Übersicht über die Planstellen

		Gesamtsummen																																										
		2025	TH10	TH90	LR	Orga	DTV	PR	KVHS/KMS	TH30	TH 30 BKS	TH40	TH40ABH	JC	TH50	TH60	TH65	TH70	TH80	RPA	TH98 GA	2024	TH10	LR	Orga	Wifo	DTV	PR	KVHS/KMS	TH30	TH 30 BKS	TH40	JC	TH50	TH60	TH65	TH70	TH80	TH90	RPA	TH98	TH98 GA	TH98 AHB
B 5	Landrat	1,000			1,000																	1,000		1,000																				
A 15	Kreisverwaltungsdirektor/in	1,000								1,000												1,000																				1,000		
A 15	Veterinärdirektor/in	1,000																	1,000			1,000																1,000					
A 14	Veterinärrat/rätin	1,000																	1,000			0,000																					
A 14	Kreisoberverwaltungsrat/rätin	1,000													1,000							1,000												1,000										
A 14	Medizinaloberrat/rätin	1,000																			1,000	1,000																				1,000		
A13 S	Kreisverwaltungsrat/rätin (3. EA)	5,000				1,000		1,000				1,000						1,000		1,000		7,000			1,000	1,000						1,000			1,000		1,000		1,000	1,000			
A 13 S	Brandrat	0,000																				0,000																						
A 12	Kreisamtsrat/rätin	4,000								1,000						1,000		1,000	1,000			0,000																						
A 12	Brandamtsrat/rätin	2,000									2,000											1,000									1,000													
A 11	Kreisamtmann/frau	12,500	1,000	1,000		1,000				3,000		1,000			2,000			1,500	1,000	1,000		14,500	1,000		1,000			1,000		2,000		1,000		2,000			1,500	1,000	1,000	1,000	2,000		
A 11	Sozialamtmann/frau	0,000																				0,000																						
A 11	Brandamtmann/frau	0,000																				0,000																						
A 10	Kreisoberinspektor/in	25,000	1,000							4,750		4,000	3,500		8,250	1,500					2,000	23,250	1,000							3,500		4,000		7,250	1,500						0,500	2,000	3,500
A 9	Kreisinspektor/in (3. Einstiegsa.)	0,000																				0,000																						
A 9 S	Kreisinspektor/in (2. Einstiegsa.)	2,500										1,000						1,000		0,500		2,000										1,000					0,500			0,500			
A 8	Kreishauptsekretär/in	7,250	1,000	1,000						1,000		0,500	1,000		0,750	1,000			1,000			7,250	1,000							1,000		0,500		0,750	1,000			1,000	1,000				1,000
A 7	Kreisobersekretär/in	2,000	1,000							1,000												2,000	1,000							1,000														
A 6	Kreissektretär/in	0,000																				0,000																						
		66,250	**4,000**	**2,000**	**1,000**	**2,000**	**0,000**	**1,000**	**0,000**	**11,750**	**2,000**	**7,500**	**4,500**	**0,000**	**12,000**	**3,500**	**0,000**	**4,500**	**5,000**	**2,500**	**3,000**	**62,000**	**4,000**	**1,000**	**2,000**	**1,000**	**0,000**	**1,000**	**0,000**	**7,500**	**1,000**	**7,500**	**0,000**	**11,000**	**3,500**	**0,000**	**3,000**	**3,000**	**3,000**	**2,500**	**3,500**	**3,000**	**4,500**
Entgeltgruppe 15		0,500																	0,500			0,500																0,500					
Entgeltgruppe 14		6,500	1,000							1,000									1,500		3,000	6,500	1,000															1,500			1,000	3,000	
Entgeltgruppe 13		1,000									1,000											1,000									1,000													
Entgeltgruppe 12		5,000		1,000		1,000			1,000						1,000	1,000						5,000			1,000				1,000	1,000				1,000	1,000									
Entgeltgruppe 11		16,500	1,000	1,000	1,000		1,000				1,000	1,000				7,500		3,000				18,000	1,000	1,000		2,000	1,000				2,000	1,000			7,000		2,000		1,000				
Entgeltgruppe 10		17,250	3,000		0,750	4,500				0,500			1,000	1,000		4,000		1,000	1,500			17,250	2,250	1,000	5,000	2,000									3,500		1,000	1,500					1,000
Entgeltgruppe S 17		0,750										0,750										0,750										0,750												
Entgeltgruppe S 14		16,250													13,750						2,500	16,250												13,750								2,500	
Entgeltgruppe S 12 Ü		0,000																				0,000																						
Entgeltgruppe S 12		22,340										7,850			14,490							22,340										7,850		14,490										
Entgeltgruppe S 11 b		8,100										3,500			4,600							8,100										3,500		4,600										
Entgeltgruppe S 8 b		1,830													1,830							1,830												1,830										
Entgeltgruppe 9 c		16,750	1,750	1,750		0,500				1,000	1,000	2,000		1,250	6,500						1,000	18,000	1,750		0,500					1,000	1,000	2,000	1,250	7,250					1,750		0,500	1,000	
Entgeltgruppe 9 b		16,000		0,500		2,000				1,000						5,000	0,500		4,000		3,000	17,500			3,000					1,000						5,000	0,500		4,000	1,000			3,000	
Entgeltgruppe 9 a		18,750	2,000	2,000			1,000		0,500	1,000		1,000	2,750	4,000	0,750	3,000					0,750	17,000	1,000			1,000		1,000	1,000			1,000	3,750	0,750	2,000					2,000			0,750	2,750
Entgeltgruppe 8		13,100			1,000	1,000			0,600	1,000		3,000			2,000			0,500	4,000			14,600	1,000	1,000	1,000				0,600	1,000		3,500		2,000			0,500	4,000					
Entgeltgruppe 7		7,750			1,000												6,000		0,750			7,000		1,000												6,000								
Entgeltgruppe 6		19,520	1,750	3,750			1,500			1,750		2,250	2,770			1,000	1,100				3,650	21,270	2,750				1,500			0,750		2,250			1,000	1,100		0,750	3,750		1,000	3,650	2,770
Entgeltgruppe 5		41,685	6,500	1,250				0,500	1,400	4,750		2,000		1,000	1,000	2,500	19,185				1,600	36,235	1,750					0,500	1,000	4,750	0,200	1,500	1,000	1,000	2,500	19,185			1,250			1,600	
Entgeltgruppe 4		0,670															0,670					2,070							1,400							0,670								
Entgeltgruppe 3		5,530															5,530					9,280	3,750													5,530								
Entgeltgruppe 1 und 2 (Verwaltung)		3,000														3,000						3,000													3,000									
Entgeltgruppe 1 und 2 (Schulen)		40,700															40,700					40,700														40,700								
Amtl. Tierärzte und Fleischkontrolleure		1,000																	1,000			1,000																1,000					
		280,475	**17,000**	**11,25**	**3,750**	**9,000**	**3,500**	**0,500**	**3,500**	**12,000**	**3,000**	**23,350**	**6,520**	**7,250**	**45,920**	**27,000**	**73,685**	**4,50**	**13,25**	**0,00**	**15,50**	**285,175**	**16,250**	**4,000**	**10,500**	**4,000**	**3,500**	**0,500**	**5,000**	**10,500**	**4,200**	**23,350**	**6,000**	**46,670**	**25,000**	**73,69**	**3,50**	**13,25**	**10,75**	**0,00**	**2,50**	**15,50**	**6,52**
		346,725	**21,000**	**13,25**	**4,750**	**11,000**	**3,500**	**1,500**	**3,500**	**23,750**	**5,000**	**30,850**	**11,020**	**7,250**	**57,920**	**30,500**	**73,685**	**9,00**	**18,25**	**2,50**	**18,50**	**347,175**	**20,250**	**5,000**	**12,500**	**5,000**	**3,500**	**1,500**	**5,000**	**18,000**	**5,200**	**30,850**	**6,000**	**57,670**	**28,500**	**73,69**	**6,50**	**16,25**	**13,75**	**2,50**	**6,00**	**18,50**	**11,02**

C. Zusammenfassung I. Übersicht über die Planstellen

A) Beamte

Besoldungsgruppe und Amtsbezeichnung		Zahl der Planstellen					
		2025	(Ersatzplanstellen für Altersteilzeit)		2024	(Ersatzplanstellen für Altersteilzeit)	
B 5	Landrat	1,000			1,000		
A 15	Regierungsdirektor/in	1,000			1,000		
A 15	Veterinärdirektor/in	1,000			1,000		
A14	Veterinärrat/rätin	1,000			0,000		
A 14	Kreisoberverwaltungsrat/rätin	1,000			1,000		
A 14	Medizinaloberrat/rätin	1,000			1,000		
A 13	Kreisverwaltungsrat/rätin	5,000			0,000		
A 13	Brandoberamtsrat	0,000			7,000		
A 12	Kreisamtsrat/rätin	4,000			0,000		
A 12	Brandamtsrat/rätin	2,000			1,000		
A 11	Kreisamtmann/frau	12,500			14,500		
A 11	Brandamtmann/-frau	0,000			0,000		
A 11	Sozialamtmann/frau	0,000			0,000		
A 10	Kreisoberinspektor/in	25,000			23,250		
A 9	Kreisinspektor/in (3. Einstiegsa.)	0,000			0,000		
A 9 S	Kreisinspektor/in (2. Einstiegsa.)	2,500			2,000		
A 8	Kreishauptsekretär/in	7,250			7,250		
A 7	Kreisobersekretär/in	2,000			2,000		
A 6	Kreissektretär/in	0,000			0,000		
Beamte:		**66,250**	**0,000**		**62,000**	**0,000**	
Anmerkung:		**davon 0 St. für Jobcenter**			**davon 0 St. für Jobcenter**		

B) tariflich Beschäftigte (früher Angestellte und Arbeiter)

Entgeltgruppen	Zahl der Planstellen					
	2025	(Ersatzplanstellen für Altersteilzeit)		2024	(Ersatzplanstellen für Altersteilzeit)	
Entgeltgruppe 15	0,500			0,500		
Entgeltgruppe 14	6,500			6,500		
Entgeltgruppe 13	1,000			1,000		
Entgeltgruppe 12	5,000			5,000		
Entgeltgruppe 11	16,500			18,000		
Entgeltgruppe 10	17,250			17,250		
Entgeltgruppe S 17	0,750			0,750		
Entgeltgruppe S 14	16,250			16,250		
Entgeltgruppe S 12 Ü	0,000			0,000		
Entgeltgruppe S 12	22,340			22,340		
Entgeltgruppe S 11 b	8,100			8,100		
Entgeltgruppe S 8 b	1,830			1,830		
Entgeltgruppe 9 c	16,750			18,000		
Entgeltgruppe 9 b	16,000			17,500		
Entgeltgruppe 9 a	18,750			17,000		
Entgeltgruppe 8	13,100			14,600		
Entgeltgruppe 7	7,750			7,000		
Entgeltgruppe 6	19,520	1		21,270	1	
Entgeltgruppe 5	41,685			36,235	0,5	
Entgeltgruppe 4	0,670			2,070		
Entgeltgruppe 3	5,530			9,280		
Entgeltgruppe 1 und 2 (Verwaltung)	3,000			3,000		
Entgeltgruppe 1 und 2 (Schulen)	40,700			40,700		
Amtl. Tierärzte und Fleischkontrolleure	1,000			1,000		
Beschäftigte:	**280,475**	**1,000**		**285,175**	**1,500**	
Anmerkung:	**davon 7,25 St für Jobcenter**			**davon 6,0 St für Jobcenter**		

II. Zusammenstellung der Planstellen

	2025	2024
A) Beamte/Beamtinnen	66,25	62,00
B) tariflich Beschäftigte einschl. Fleisch-kontrolleure	280,475	285,175
Insgesamt:	**346,725**	**347,175**

Erläuterung zur Stellenmehrung:

0,05	E10	SB IT
0,75	E9a	SB Einbürgerungen
1,00	E10	Teamleitung Jobcenter
0,25	E9a	SB Jobcenter
0,25	A10	SB Vormundschaften/Pflegschaften
1,00	E9a	SB Technisches Gebäudemanagement
1,00	E10	SB Kreisentwicklungskonzept
1,00	A14	Tierarzt
5,30		

Erläuterung zur Stellenminderung:

0,25	E10	SB Öffentlichkeitsarbeit "Alte Welt"
1,00	E9b	SB IT (ÖGD)
1,00	E11	SB Strukturlotse
2,00	E10	SB Klimaschutz
0,50	E5	ATZ-Ersatzplanstelle
0,50	E5	SB Musikschule
0,50	E9a	SB Musikschule
5,75		

III. Übersicht der Planstellen nach Abteilungen

Abteilung 1	Teilhaushalt 10	**34,25** Stellen		Ersatzplanstelle
Büro Landrat	Teilhaushalt 10	**4,75** Stellen		
Organisationsentw. & IT	Teilhaushalt 10	**11,00** Stellen		
DTV	Teilhaushalt 10	**3,50** Stellen		
Personalrat	Teilhaushalt 10	**1,50** Stellen		
KVHS, KMS	Teilhaushalt 20	**3,50** Stellen		
Abteilung 3	Teilhaushalt 30	**23,75** Stellen		
Brand/KatSchutz	Teilhaushalt 30	**5,00** Stellen		
Abteilung 4	Teilhaushalt 40	**41,87** Stellen		
Jobcenter	Teilhaushalt 40	**7,25** Stellen		
Abteilung 5	Teilhaushalt 50	**57,92** Stellen		
Abteilung 6	Teilhaushalt 60	**30,50** Stellen		
Schulen	Teilhaushalt 65	**73,69** Stellen	1,00	Ersastzplanstelle ATZ
Abteilung 6 (ehem. Abt. 7)	Teilhaushalt 70	**9,00** Stellen		
Abteilung 8	Teilhaushalt 80	**18,25** Stellen		
RPA	Teilhaushalt 97	**2,50** Stellen		
Abteilung 2	Teilhaushalt 98	**18,50** Stellen		
Insgesamt		**346,725** Stellen abzügl.	1,00	Ersatzplanstellen = **345,73 Stellen**

IV. Übersicht über die Beamtenanwärter/innen und Auszubildenden

		Voraussichtliche Beendigung der Ausbildungszeit		
Kreissekretäranwärter/innen	3 Personen	davon	2 Personen 1 Personen 0 Personen	2025 2026 2027
Kreisinspektorenanwärter/innen (Bachelor of Arts)	8 Personen	davon	2 Personen 3 Personen 3 Personen	2025 2026 2027
Verwaltungsfachangestellte/r	6 Personen	davon	3 Personen 1 Personen 2 Personen	2025 2026 2027

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe bzw. Entgelt- Gruppe	Ein- stiegs- amt	Zahl der Stellen für das Haushalts- Jahr 2025	Stellenvermerke und Erläuterungen
A Kreisverwaltung				**Leerstellen**

1. Beamte
Drittes Einstiegsamt

Kreisoberinspektor/in	A10	III	**2**	2,0 kw 2026 1,0 kw 2025

Summe Beamte	**2**

2. Beschäftigte

Beschäftigte/r Sozialarbeiter/innen	S12	**1**	1,0 kw 2026
Beschäftigte/r	E10	**0,25**	0,25 kw 2026
Beschäftigte/r	E9c	**2,75**	1,0 kw 2025 0,25 kw 2026 0,5 kw 2025 1,0 kw 2027
Beschäftigte/r	E9a	**1**	1,0 kw 2026
Beschäftigte/r	E2	**0,298**	0,298 kw 2026

Summe Beschäftigte	**5,298**

Summe Beamte u. Beschäftigte	**7,298**

Muster 3
(zu § 1 Abs.1 Nr.4 GemHVO)

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHV)	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026 €	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027 €	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028 €	Planungsdaten der weiteren Haushalts-folgejahre €
2023	1.125.000	0	0	0
2024	0	0	0	0
2025	2.537.808	709.134	0	0
Summe	**3.662.808**	**709.134**	**0**	**0**
Gesamtbetrag der vorgesehenen Investitionskredite	**2.115.308**	**709.134**	**0**	**0**

Verpflichtungsermächtigungen im Finanzhaushalt 2025

Investitions Nr.	Bezeichnung	Verpflichtungs-ermächtigung	Kassenwirksamkeit (Kredite) der VE in Folgejahren			
		2025 Euro	2026 Euro	2027 Euro	2028 Euro	Spätere Haushalts-jahre Euro
I25KAT-002	Invest-Zuw. Notstromanlagen an VG's	75.000	75.000	0	0	0
I25ZUW-001	Invest.-Zuw. Kita Dannenfels	51.948	51.948	0	0	0
I25ZUW-005	Invest.-Zuw. Kita Winnweiler (komm.)	232.727	232.727	0	0	0
I25ZUW-010	Invest.-Zuw. Kita Albisheim	439.000	439.000	0	0	0
I25ZUW-011	Invest.-Zuw. Kita Eisenberg	1.418.267	709.133	709.134	0	0
I24SCH-032	RS plus Göllheim Generalsanierung	280.000	280.000	0	0	0
I22RAD-001	Invest.-Zuw. Radwegebau an Kommunen	100.000	100.000	0	0	0
I21K69-003	K 69 Zwischen Rüssingen und Ottersheim	650.000	227.500	0	0	0
	Summe:	**3.246.942**	**2.115.308**	**709.134**	**0**	**0**

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Übersicht
über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, 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
		01.01.2024	01.01.2025	31.12.2025
		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]	24.304.309,39	36.854.118,39	46.656.536,39
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)[2, 3]	75.650.026,14	48.610.350,14	59.409.020,14
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023[4]	75.650.026,14	40.508.795,14	40.508.795,14
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024[5]	0,00	8.101.555,00	18.900.225,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen[6]	0,00	0,00	0,00
8	**Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge**	**99.954.335,53**	**85.464.468,53**	**106.065.556,53**

[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 Verbandsgemeinden im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch das Land (PEK-RP)

[5] Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

[4] Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften abzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst-, oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und "freie Finanzspitze"
der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften

Gebiets-körperschaft	Einwohner am 30.06. des Vorjahres (2024)	Umlagegrundlagen: Schlüssel-zuweisungen A	Steuerkraft-zahl der Grundsteuer A	Steuerkraft-zahl der Grundsteuer B	Steuerkraft-zahl der Gewerbe-steuer	Einzahlungen aus dem Gemeinde-anteil an der Umsatzsteuer	Einzahlungen aus dem Gemeinde-anteil an der Einkommen-Steuer	Ausgleichs-leistungen nach § 21 LFAG	Zuweisung n. § 19 LFAG (Stationierung u. Zentrale Orte)	Summe	Umlage	rechne-rischer Umlagesatz (Sp. 12 : Sp. 11 x 100)	voraussichtler Stand der liquiden Mittel und Wertpapiere des Umlaufvermögens (gemäß Muster 18 lfd. Nr. 2.3 und 2.4) [2, 3]	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen für Investitionen[2]	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen zur Liquiditäts-sicherung[2, 4]	Freie Finanzspitze des Vorjahres (Muster 14)[2]
	Personen	in EURO										in v.H.	in EURO			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
VG Eisenberg	***13.404***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***236.975***	***236.975***	***101.899***	***43,00***	***746.777,00***	***9.277.439,00***	***5.384.203,00***	***-251.480,00***
Eisenberg	9.448	312.237	6.724	1.456.250	3.167.718	700.556	4.312.564	561.449	818.392	11.335.890	4.874.432	43,00	0,00	6.263.672,00	3.333.826,00	302.839,00
Kerzenheim	2.098	258.362	14.921	255.745	386.883	40.502	1.201.617	156.458	0	2.314.488	995.229	43,00	0,00	1.607.910,00	806.406,00	-119.135,00
Ramsen	1.858	311.062	7.321	262.525	227.068	48.546	1.047.631	136.428	2.036	2.042.617	878.325	43,00	0,00	1.880.274,00	545.401,00	44.615,48

[2] Gemäß Haushaltsplanung des Vorjahres.
[3] Bei Ortsgemeinden: Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.
[4] Bei Ortsgemeinden: Verb. gegenüber der VG im Rahmen der Einheitskasse.

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und "freie Finanzspitze"
der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften

Gebiets-körperschaft	Einwohner am 30.06. des Vorjahres (2024)	Umlagegrundlagen: Schlüssel-zuweisungen A	Steuerkraft-zahl der Grundsteuer A	Steuerkraft-zahl der Grundsteuer B	Steuerkraft-zahl der Gewerbe-steuer	Einzahlungen aus dem Gemeinde-anteil an der Umsatzsteuer	Einzahlungen aus dem Gemeinde-anteil an der Einkommen-Steuer	Ausgleichs-leistungen nach § 21 LFAG	Zuweisung n. § 19 LFAG (Stationierung u. Zentrale Orte)	Summe	Umlage	rechne-rischer Umlagesatz (Sp. 12 : Sp. 11 x 100)	voraussichtler Stand der liquiden Mittel und Wertpapiere des Umlaufvermögens (gemäß Muster 18 lfd. Nr. 2.3 und 2.4) [2, 3]	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen für Investitionen[2]	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen zur Liquiditäts-sicherung[2, 4]	Freie Finanzspitze des Vorjahres (Muster 14)[2]
	Personen	in EURO										in v.H.	in EURO			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
VG Göllheim	***12.114***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***128.761***	***128.761***	***55.367***	***43,00***	***5.364.106,00***	***3.238.485,00***	***2.911.652,00***	***170.445,00***
Albisheim	1.905	362.325	21.576	221.475	394.939	45.400	921.670	119.994	0	2.087.379	897.572	43,00	146,50	1.708.885,00	4.791.164,00	314.834,79
Biedesheim	624	36.925	16.501	72.145	141.060	9.310	368.859	48.027	0	692.827	297.915	43,00	527,32	5.828,00	650.772,00	-202.087,91
Bubenheim	433	0	8.177	66.951	198.600	24.391	299.006	38.927	0	636.053	273.502	43,00	251.617,70	95.680,00	0,00	13.652,29
Dreisen	955	225.807	17.033	117.929	97.983	10.797	506.070	65.903	2.036	1.043.558	448.729	43,00	4.569,36	285.610,00	2.577.286,00	115.991,52
Einselthum	781	157.140	17.809	100.245	19.592	6.378	489.860	63.788	0	854.812	367.569	43,00	0,00	274.724,00	1.098.841,00	-12.528,00
Göllheim	3.898	0	21.628	614.046	2.396.129	219.404	1.876.780	244.360	282.993	5.655.340	2.431.796	43,00	13.590,78	1.891.551,53	7.414.930,00	126.790,00
Immesheim	133	0	9.867	13.592	34.783	476	92.054	11.993	0	162.765	69.988	43,00	4.168,49	0,00	0,00	25.626,00
Lautersheim	623	51.421	8.691	80.408	103.134	3.903	391.555	50.986	0	690.097	296.741	43,00	0,00	29.825,00	592.612,00	72.722,85
Ottersheim	359	0	6.082	45.263	273.444	5.190	229.059	29.819	0	588.858	253.208	43,00	0,00	162.501,00	658.833,00	52.951,29
Rüssingen	548	14.993	11.558	77.199	154.098	9.096	303.863	39.574	0	610.381	262.463	43,00	870,00	165.030,00	756.220,00	117.228,04
Standenbühl	182	13.498	2.556	27.435	46.103	2.865	96.718	12.595	0	201.770	86.760	43,00	1.312,33	21.483,00	171.662,00	12.310,41
Weitersweiler	509	59.410	9.018	63.770	85.639	5.031	299.971	39.049	2.035	563.922	242.486	43,00	0,00	111.686,00	971.779,00	-44.615,78
Zellertal	1.164	0	22.660	149.628	261.441	26.377	750.284	97.695	0	1.308.085	562.476	43,00	0,00	320.413,00	730.703,00	-64.963,54

[2] Gemäß Haushaltsplanung des Vorjahres.
[3] Bei Ortsgemeinden: Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.
[4] Bei Ortsgemeinden: Verb. gegenüber der VG im Rahmen der Einheitskasse.

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und "freie Finanzspitze"
der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften

Gebiets-körperschaft	Einwohner am 30.06. des Vorjahres (2024)	Umlagegrundlagen: Schlüssel-zuweisungen A	Steuerkraft-zahl der Grundsteuer A	Steuerkraft-zahl der Grundsteuer B	Steuerkraft-zahl der Gewerbe-steuer	Einzahlungen aus dem Gemeinde-anteil an der Umsatzsteuer	Einzahlungen aus dem Gemeinde-anteil an der Einkommen-Steuer	Ausgleichs-leistungen nach § 21 LFAG	Zuweisung n. § 19 LFAG (Stationierung u. Zentrale Orte)	Summe	Umlage	rechne-rischer Umlagesatz (Sp. 12 : Sp. 11 x 100)	voraussichtler Stand der liquiden Mittel und Wertpapiere des Umlaufvermögens (gemäß Muster 18 lfd. Nr. 2.3 und 2.4) [2, 3]	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen für Investitionen[2]	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen zur Liquiditäts-sicherung[2, 4]	Freie Finanzspitze des Vorjahres (Muster 14)[2]
	Personen	in EURO										in v.H.	in EURO			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
VG Kirchheimbolanden	***20.199***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***299.986***	***299.986***	***128.993***	***43,00***	***10.058.851,68***	***9.708.500,00***	***9.000.000,00***	***44.034,12***
Bennhausen	156	7.085	2.891	19.865	4.581	388	122.662	15.971	0	173.443	74.580	43,00	0,00	0,00	139.168,83	39.315,62
Bischheim	797	0	14.587	109.168	530.214	30.350	421.619	54.893	0	1.160.831	499.157	43,00	0,00	0,00	43.133,25	-135.949,35
Bolanden	2.428	359.312	16.398	288.193	350.727	19.600	1.448.951	188.646	0	2.671.827	1.148.885	43,00	1.195.998,34	775.000,00	0,00	475.388,09
Dannenfels	891	40.680	4.799	139.505	182.133	13.554	539.653	70.289	0	990.613	425.963	43,00	0,00	1.269.500,00	2.261.010,70	123.102,12
Gauersheim	679	0	13.089	76.009	552.073	6.242	396.244	51.610	0	1.095.267	470.964	43,00	1.084.016,10	580.000,00	0,00	98.845,95
Ilbesheim	608	150.698	17.992	66.025	22.702	3.309	355.314	46.270	0	662.310	284.793	43,00	405.527,73	1.091.250,00	0,00	60.865,18
Jakobsweiler	249	62.373	2.401	28.267	3.578	242	154.227	20.081	0	271.169	116.602	43,00	0,00	0,00	224.025,21	26.522,19
K`bolanden	8.202	0	13.976	1.484.215	5.148.400	1.504.014	4.043.083	526.427	172.350	12.892.465	5.543.759	43,00	0,00	6.055.000,00	4.328.377,06	1.993.874,37
Kriegsfeld	1.004	115.805	18.368	115.901	277.311	8.463	506.678	65.945	0	1.108.471	476.642	43,00	0,00	141.000,00	887.524,80	98.978,37
Marnheim	1.811	158.801	17.043	226.953	628.376	38.161	827.883	107.791	0	2.005.008	862.153	43,00	1.080.974,32	0,00	0,00	-201.592,93
Mörsfeld	470	68.767	7.200	53.396	45.688	3.937	299.341	38.959	0	517.288	222.433	43,00	0,00	310.000,00	584.534,97	42.039,78
Morschheim	766	147.359	15.663	92.986	117.042	7.830	405.471	52.801	0	839.152	360.835	43,00	0,00	0,00	505.967,77	56.923,42
Oberwiesen	570	227.356	559	63.593	7.790	1.277	274.967	35.811	2.035	613.388	263.756	43,00	0,00	120.000,00	533.496,47	39.946,74
Orbis	687	140.094	7.248	85.514	46.634	6.539	412.053	53.641	0	751.723	323.240	43,00	573.298,61	0,00	0,00	93.518,73
Rittersheim	202	0	9.108	23.571	127.512	854	122.928	16.004	0	299.977	128.990	43,00	0,00	33.750,00	148.250,88	41.232,21
Stetten	679	0	19.758	80.403	381.526	14.291	392.629	51.135	0	939.742	404.089	43,00	398.963,81	1.498.500,00	0,00	61.286,78

[2] Gemäß Haushaltsplanung des Vorjahres.
[3] Bei Ortsgemeinden: Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.
[4] Bei Ortsgemeinden: Verb. gegenüber der VG im Rahmen der Einheitskasse.

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und "freie Finanzspitze"
der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften

Gebiets-körperschaft	Einwohner am 30.06. des Vorjahres (2024)	Umlagegrundlagen: Schlüssel-zuweisungen A	Steuerkraft-zahl der Grundsteuer A	Steuerkraft-zahl der Grundsteuer B	Steuerkraft-zahl der Gewerbe-steuer	Einzahlungen aus dem Gemeinde-anteil an der Umsatzsteuer	Einzahlungen aus dem Gemeinde-anteil an der Einkommen-Steuer	Ausgleichs-leistungen nach § 21 LFAG	Zuweisung n. § 19 LFAG (Stationierung u. Zentrale Orte)	Summe	Umlage	rechne-rischer Umlagesatz (Sp. 12 : Sp. 11 x 100)	voraussichtler Stand der liquiden Mittel und Wertpapiere des Umlaufvermögens (gemäß Muster 18 lfd. Nr. 2.3 und 2.4) [2, 3]	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen für Investitionen[2]	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen zur Liquiditäts-sicherung[2, 4]	Freie Finanzspitze des Vorjahres (Muster 14)[2]
	Personen	in EURO										in v.H.	in EURO			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
VG Winnweiler	***13.385***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***260.262***	***260.262***	***111.912***	***43,00***	***0,00***	***16.059.747,00***	***491.217,79***	***91.147,00***
Börrstadt	941	182.735	15.459	130.223	145.869	15.906	478.212	62.263	4.071	1.034.739	444.937	43,00	0,00	497.065,00	333.595,30	-103.888,00
Breunigweiler	460	76.801	6.790	57.688	27.724	4.731	293.303	38.190	0	505.226	217.247	43,00	323.312,81	0,00	0,00	28.856,00
Falkenstein	189	41.771	4.337	40.715	11.799	3.584	92.224	12.017	0	206.447	88.772	43,00	0,00	146.230,00	109.248,11	241,00
Gonbach	510	108.429	2.153	75.869	24.157	700	306.353	39.894	12.215	569.771	245.001	43,00	2.945,04	76.465,00	0,00	19.487,00
Höringen	658	185.269	9.381	96.846	42.918	4.485	332.167	43.248	4.072	718.386	308.906	43,00	68.030,41	159.750,00	0,00	-47.362,00
Imsbach	886	85.704	5.482	131.218	157.555	13.231	519.223	67.606	16.287	996.306	428.411	43,00	336.191,84	147.463,00	0,00	-167.559,00
Lohnsfeld	951	57.157	7.110	173.780	235.962	25.413	492.266	64.103	16.286	1.072.076	460.992	43,00	353.818,85	0,00	0,00	-44.954,00
Münchweiler	1.223	288.273	5.962	180.318	89.590	11.898	670.577	87.290	26.466	1.360.373	584.960	43,00	0,00	484.860,00	629.291,92	-701,00
Schweisweiler	350	142.238	1.749	45.189	23.088	1.608	142.657	18.571	4.072	379.173	163.044	43,00	0,00	38.630,00	117.311,52	-3.890,00
Sippersfeld	1.115	242.706	6.641	164.447	107.944	11.638	606.079	78.891	6.108	1.224.454	526.515	43,00	0,00	617.075,00	208.166,55	-58.497,00
Steinbach	733	217.760	5.244	97.441	31.102	4.578	387.845	50.502	2.035	796.507	342.497	43,00	0,00	380.322,00	135.975,73	-13.260,00
Wartenb.-Rohrbach	438	0	5.006	79.306	125.259	14.017	272.950	35.535	58.081	590.154	253.766	43,00	346.241,21	0,00	0,00	11.648,00
Winnweiler	4.931	80.192	23.964	977.146	1.172.811	272.226	2.629.622	342.428	590.382	6.088.771	2.618.171	43,00	0,00	3.564.332,00	1.593.521,17	15.281,00

[2] Gemäß Haushaltsplanung des Vorjahres.
[3] Bei Ortsgemeinden: Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.
[4] Bei Ortsgemeinden: Verb. gegenüber der VG im Rahmen der Einheitskasse.

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und "freie Finanzspitze"
der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften

Gebiets-körperschaft	Einwohner am 30.06. des Vorjahres (2024)	Umlagegrundlagen: Schlüssel-zuweisungen A	Steuerkraft-zahl der Grundsteuer A	Steuerkraft-zahl der Grundsteuer B	Steuerkraft-zahl der Gewerbe-steuer	Einzahlungen aus dem Gemeinde-anteil an der Umsatzsteuer	Einzahlungen aus dem Gemeinde-anteil an der Einkommen-Steuer	Ausgleichs-leistungen nach § 21 LFAG	Zuweisung n. § 19 LFAG (Stationierung u. Zentrale Orte)	Summe	Umlage	rechne-rischer Umlagesatz (Sp. 12 : Sp. 11 x 100)	voraussichtler Stand der liquiden Mittel und Wertpapiere des Umlaufvermögens (gemäß Muster 18 lfd. Nr. 2.3 und 2.4) [2, 3]	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen für Investitionen[2]	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen zur Liquiditäts-sicherung[2, 4]	Freie Finanzspitze des Vorjahres (Muster 14)[2]
	Personen	in EURO										in v.H.	in EURO			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
VG Nordpfälzer Land	***17.606***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***242.454***	***242.454***	***104.255***	***43,00***	***0,00***	***13.943.868,00***	***2.236.973,00***	***-872.486,00***
Alsenz	1.622	0	9.225	212.519	829.694	62.984	668.185	86.993	144.542	2.014.142	866.081	43,00	0,00	1.472.953,00	1.785.971,00	2.652,00
Bayerfeld-Steckweil.	401	108.028	9.650	41.176	67.889	4.919	180.683	23.516	0	435.861	187.420	43,00	103.917,00	175.052,00	0,00	-1.626,00
Bisterschied	235	169	6.800	24.673	134.915	4.027	81.280	10.582	0	262.446	112.851	43,00	13.402,00	65.271,00	0,00	6.567,00
Dielkirchen	450	170.529	6.231	42.189	18.820	854	216.798	28.224	0	483.645	207.967	43,00	0,00	254.841,00	477.643,00	-4.422,00
Dörrmoschel	131	42.060	4.071	10.941	9.847	1.366	64.896	8.455	0	141.636	60.903	43,00	53.869,00	74.171,00	0,00	-2.569,00
Finkenb.-Gersweil.	278	0	5.313	30.583	136.523	2.951	123.842	16.107	0	315.319	135.587	43,00	0,00	486.027,00	156.387,00	-178.394,00
Gaugrehweiler	517	175.348	8.297	47.979	26.282	3.987	261.941	34.103	0	557.937	239.912	43,00	0,00	331.208,00	291.832,00	10.772,00
Gehrweiler	313	44.311	2.605	48.541	76.083	4.480	149.209	19.427	0	344.656	148.202	43,00	0,00	301.294,00	825.574,00	-27.217,00
Gerbach	512	0	8.908	69.299	607.076	14.577	253.634	33.029	0	986.523	424.204	43,00	58.181,00	488.800,00	0,00	-168.232,00
Gundersweiler	515	125.905	6.424	68.899	38.246	10.199	275.626	35.898	0	561.197	241.314	43,00	319.763,00	122.246,00	0,00	-35.169,00
Imsweiler	563	127.754	7.217	67.202	126.673	8.201	245.585	31.973	0	614.605	264.280	43,00	0,00	102.842,00	800.591,00	1.261,00
Kalkofen	172	82.624	2.156	13.071	907	361	74.147	9.655	0	182.921	78.656	43,00	0,00	59.491,00	326.901,00	54,00
Katzenbach	473	119.242	4.544	48.104	31.408	1.663	274.353	35.714	0	515.028	221.462	43,00	0,00	147.634,00	500.606,00	-4.464,00
Mannweiler-Cölln	386	92.491	5.668	46.932	20.972	4.754	219.531	30.487	0	420.835	180.959	43,00	0,00	59.953,50	159.556,00	28.617,00
Münsterappel	487	121.150	3.278	53.931	36.335	6.028	274.041	35.691	0	530.454	228.095	43,00	0,00	245.257,71	606.951,00	12.271,00
Niederhausen	236	65.140	5.665	17.796	4.227	664	144.090	18.761	0	256.343	110.227	43,00	47.207,00	90.570,15	0,00	25.885,00
Niedermoschel	494	188.914	6.545	41.511	-5.433	2.477	262.534	34.192	0	530.740	228.218	43,00	0,00	181.188,00	398.480,00	6.905,00
Oberhausen	148	39.162	2.632	12.881	5.952	835	88.027	11.457	0	160.946	69.206	43,00	113.412,00	61.529,00	0,00	9.909,00
Obermoschel	1.118	257.557	7.317	132.967	242.397	31.821	484.847	63.136	99.755	1.319.797	567.512	43,00	0,00	1.527.797,00	2.300.549,00	6.565,00
Oberndorf	270	0	2.795	22.246	144.687	7.774	124.387	16.191	0	318.080	136.774	43,00	345.236,00	229.214,00	0,00	6.478,00
Ransweiler	248	81.657	4.947	27.249	4.409	4.107	128.764	16.778	0	267.911	115.201	43,00	0,00	113.491,00	297.180,00	0,00
Ruppertsecken	359	94.519	4.554	41.948	19.562	4.640	199.280	25.952	0	390.455	167.895	43,00	0,00	104.963,00	148.086,00	-5.870,00
Sankt Alban	282	74.634	5.517	26.003	15.318	4.225	160.119	20.849	0	306.665	131.865	43,00	0,00	223.203,00	434.813,00	17.546,00
Schiersfeld	233	0	6.483	18.888	168.098	2.703	89.108	11.596	0	296.876	127.656	43,00	0,00	85.580,00	381.317,00	169,00
Schönborn	98	0	3.778	12.211	31.350	656	75.869	9.874	0	133.738	57.507	43,00	0,00	52.596,00	199.320,00	-14.674,00
Sitters	96	27.962	2.367	6.059	15.042	1.310	45.456	5.916	0	104.112	44.768	43,00	0,00	138.444,00	41.923,00	-7.862,00
Stahlberg	168	51.226	1.259	12.904	18.323	2.601	84.612	11.017	0	181.942	78.235	43,00	0,00	173.232,00	170.171,00	-15.340,00
Teschenmoschel	124	36.704	3.726	10.342	9.249	294	65.566	8.532	0	134.413	57.797	43,00	128.016,00	18.700,00	0,00	-24.797,00
Unkenbach	201	0	4.074	16.903	180.294	3.245	117.017	15.242	0	336.775	144.813	43,00	629.096,00	215.975,00	0,00	23.676,00
Waldgrehweiler	228	0	5.423	16.573	181.780	7.102	107.044	13.944	0	331.866	142.702	43,00	205.603,00	216.981,00	0,00	-16.159,00
Winterborn	167	0	6.072	13.680	204.398	1.622	78.567	10.232	0	314.571	135.265	43,00	319.536,00	52.536,00	0,00	2.485,00
Würzweiler	218	67.651	2.356	17.735	37.360	505	97.661	12.693	0	235.961	101.463	43,00	0,00	172.380,00	357.527,00	4.081,00
Rathskirchen	171	46.610	2.777	10.951	9.729	71	102.339	13.328	0	185.805	79.896	43,00	0,00	95.755,00	43.694,00	58.227,00
Reichsthal	98	54.770	2.767	7.747	2.853	359	30.854	4.017	0	103.367	44.447	43,00	0,00	72.454,00	171.445,00	-44.903,00
Seelen	151	74.823	3.926	14.164	507	654	58.632	7.627	0	160.333	68.943	43,00	0,00	147.643,00	160.611,00	-35.137,00
Rockenhausen	5.443	0	17.785	743.117	3.034.092	1.004.631	2.490.615	324.278	177.615	7.792.133	3.350.617	43,00	0,00	8.168.857,00	22.818.324,00	-1.752.483,00
Gesamt	76.708	7.361.485	675.632	10.878.270	25.096.543	4.414.933	39.533.881	5.149.323	3.612.302	96.722.369	41.590.577	43,00	24.953.094	101.569.433	91.762.533	372.393

[2] Gemäß Haushaltsplanung des Vorjahres.
[3] Bei Ortsgemeinden: Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.
[4] Bei Ortsgemeinden: Verb. gegenüber der VG im Rahmen der Einheitskasse.

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Teilhaushalt	Referat /Stabstelle	Produkt	Bezeichnung
10 - Zentrales (Abt. 1)	Büro des Landrats	1111	Büro Landrat
	Ref. 01	1117	Personalvertretung
	Ref. 01	2410	Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen
	Ref. 01	2523	Kreismedienzentrum
	Ref. 01	5470	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV / SPNV)
	Ref. 01	5750	Tourismusförderung / DTV
	Ref. 01	1116	Gleichstellung
	Ref. 02	1114	Gremien
	Ref. 02	1145	Sonstige zentrale Dienste
	Ref. 04	1120	Personal
	Ref. 61	5112	Kreisentwicklung
	Ref. 61	5113	Dorferneuerung / Städtebauförderung
	Ref. 61	5361	Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
	Ref. 61	5710	Wirtschaftsförderung
	Stabsstelle Orga & IT	1112	Zentrale Steuerung / Controlling
	Stabsstelle Orga & IT	1130	Organisation
	Stabsstelle Orga & IT	1144	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)
20 - KVHS/KMS	KVHS	2710	Kreisvolkshochschule
	KMS	2630	Kreismusikschule
30 - Recht, Kommunalaufsicht, Ordnung und Verkehr (Abt. 3)	Ref. 31	1221	Sicherheit und Ordnung
	Ref. 31	1222	Zentrale Bußgeldstelle
	Ref. 31	1223	Personenstandswesen / Staatsangehörigkeit
	Ref. 31	5374	Abfallrecht
	Stabsstelle KatS	1260	Brandschutz
	Stabsstelle KatS	1270	Rettungsdienst
	Stabsstelle KatS	1280	Zivil- und KatS
	Ref. 32	1231	Verkehrslenkung u. –regelung, verkehrsrechtl. Genehmigungen
	Ref. 32	1233	Fahrerlaubnisse
	Ref. 32	1234	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen
	Ref. 33	1182	Kommunalaufsicht
	Ref. 33	1190	Recht
	Ref. 33	1210	Wahlen- und sonstige Abstimmungen
40 - Soziales (Abt. 4)	Ref. 41	3111	Hilfe zum Lebensunterhalt
	Ref. 41	3112	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
	Ref. 41	3130	Hilfe für Asylbewerber
	Ref. 41	3440	Hilfe für Vertriebene und Spätaussiedler
	Ref. 41	3514	Soziale Sonderleistungen
	Ref. 41	3117	Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen
	Ref. 41	3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
	Ref. 41	3430	Betreuungswesen
	Ref. 41	3122	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes
	Ref. 42	3161	Leistungen zur medizinischen Rehabilitation
	Ref. 42	3162	Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben
	Ref. 42	3163	Leistungen zur Teilhabe an Bildung
	Ref. 42	3164	Leistungen zur sozialen Teilhabe
	Ref. 42	3169	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe
	Ref. 43	3511	Wohngeld
	Ref. 43	3512	Landespflege- und Landesblindengeld
	Ref. 43	3520	Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz (BKGG)
	Ref. 43	3116	Hilfe zur Pflege
	Ref. 44	1225	Regelung des Aufenthaltes von Ausländern
50 - Jugend, Familie und Sport (Abt. 5)	Ref. 51	3637	Amtsvormundschaft, Pflegschaft, Beistandschaft
	Ref. 52	3513	Elterngeld

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Teilhaushalt	Referat /Stabstelle	Produkt	Bezeichnung
	Ref. 52	3610	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege
	Ref. 52	3620	Jugendarbeit
	Ref. 52	3631	Schul- und Jugendsozialarbeit
	Ref. 52	3650	Tageseinrichtungen für Kinder
	Ref. 52	4210	Förderung des Sports
	Ref. 53	3632	Förderung der Erziehung in der Familie
	Ref. 53	3633	Hilfe zur Erziehung
	Ref. 53	3635	Inobhutnahme u. Eingliederungshilfe f. seelisch beh. Menschen
	Ref. 53	3636	Adoptionsvermittlung
	Ref. 53	3638	Familien- und Jugendgerichtshilfe
	Ref. 54	3410	Unterhaltsvorschussleistungen
60 - Bauwesen (Abt. 6)	Ref. 61	2810	Kulturförderung
	Ref. 61	5220	Wohnungsbauförderung
	Ref. 61	5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege
	Ref. 61	5111	Raumordnung / Landesplanung
	Ref. 61	5117	Bauleitplanung
	Ref. 62	5211	Baurechtliche Verfahren
	Ref. 62	5212	Bauaufsicht / Bauverwaltung
	Ref. 63	1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
65 - Schulen (Abt. 6)	Ref. 63	2152	Realschule plus Rockenhausen
	Ref. 63	2153	Realschule plus Eisenberg
	Ref. 63	2154	Realschule plus Göllheim
	Ref. 63	2155	Realschule plus Winnweiler
	Ref. 63	2156	Realschule plus Kirchheimbolanden
	Ref. 63	2171	Nordpfalzgymnasium Kirchheimbolanden
	Ref. 63	2172	Wilhelm-Erb-Gymnasium Winnweiler
	Ref. 63	2173	Gymnasium Weierhof
	Ref. 63	2181	Integrierte Gesamtschule Rockenhausen
	Ref. 63	2182	Integrierte Gesamtschule Eisenberg
	Ref. 63	2211	Schule am Donnersberg Rockenhausen
	Ref. 63	2212	Mathilde-Hitzfeld-Schule Kirchheimbolanden
	Ref. 63	2213	Sonst. Förderschulen außerhalb des Kreises
	Ref. 63	2311	Berufsbildende Schulen Donnersberg
	Ref. 63	2313	Berufsbildende Schule Kaiserslautern
	Ref. 63	2420	Lernmittelfreiheit
	Ref. 63	2430	Schulartübergreifende Dienstleistungen
	Ref. 63	2440	Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger
70 - Umweltschutz (Abt. 6)	Ref. 64	5541	Landschafts- und Artenschutz
	Ref. 64	5545	Eingriff in Natur und Landschaft
	Ref. 64	5520	Gewässeraufsicht
	Ref. 64	5610	Immissionen
	Ref. 65	5379	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abfallwirtschaft
	Ref. 61	1115	Klimaschutz (Lokale Agenda)
80 - Lebensmittelüber-wachung, Veterinärwesen, Landwirtschaft	Ref. 81	1241	Lebensmittelüberwachung
	Ref. 81	1243	Fleischhygiene
	Ref. 81	1244	Tierschutz und Tierseuchen
	Ref. 83	5553	Landwirtschaft und Weinbau
	Ref. 83	5558	Agrarförderung

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte			
Teilhaushalt	Referat /Stabstelle	Produkt	Bezeichnung
90 - Finanzen (Abt. 1)	Ref. 03	1161	Finanzen
	Ref. 03	5420	Kreisstraßen
	Ref. 03	1162	Zahlungsabwicklung
95 - Zentrale Finanz-leistungen (Abt. 1)	Ref. 03	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
	Ref. 03	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
97 - RPA	Stabsstelle RPA	1181	Prüfung
98 - Gesundheitsamt (Abt. 2)	Ref. 21	4141	Gesundheitsplanung -förderung
	Ref. 23	4142	Kinder- und Jugendärztlicher Dienst
	Ref. 22	4143	Gesundheitsschutz
	Ref. 23	4144	Stellungnahmen
	Ref. 23	4145	Beratung und Betreuung

(Muster 9a zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

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

	lfd. Nr.		Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023 €	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024 €	Ansatz des Haushalts-jahres 2025 €	Planungs-daten 2026 €	Planungs-daten 2027 €	Planungs-daten 2027 €
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*			
			-2.963.815,69	-6.151.555	-8.648.670	-10.544.431	-11.785.361	-14.085.234
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	-2.022.584,55	-1.950.000	-1.910.951	-1.690.055	-1.503.055	-1.346.055
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0
	4	**= Zwischensumme**	-4.986.400,24	-8.101.555	-10.559.621	-12.234.486	-13.288.416	-15.431.289
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			-239.049	-459.945	-646.945	-803.945
	6	**"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)**	-4.986.400,24	-8.101.555	-10.798.670	-12.694.431	-13.935.361	-16.235.234

Endfällige Kredite
Jahr 2019 - Betrag -
Jahr 2020 - Betrag -
...

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
31.12.2023 =	75.650.026 €
31.12.2024 =	48.610.350 €
31.12.2025 =	59.409.020 €

Bilanz zum 31.12.2023

Aktiva

Posten	Bezeichnung	31.12.2022 Haushaltsvorjahr in €	31.12.2023 Haushaltsjahr in €
A 1.	**Anlagevermögen**		
A 1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		
A 1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	129.891,16	151.911,21
A 1.1.2	Geleistete Zuwendungen	2.128.405,90	1.997.938,21
A 1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	2.142.136,71	2.106.171,95
A 1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		
A 1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	11.774.106,94	15.188.104,43
A 1.2	Sachanlagen		
A 1.2.1	Wald, Forsten	14.752,26	14.752,26
A 1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.080.981,38	1.072.712,40
A 1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	71.941.096,61	70.377.825,80
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen	62.663.013,99	60.992.553,62
A 1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	5,00	45.370,77
A 1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	18.679,50	17.956,50
A 1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.576.834,12	2.772.318,39
A 1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.138.324,12	3.222.592,23
A 1.2.9	Pflanzen und Tiere		
A 1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.925.685,62	11.628.653,47
A 1.3	Finanzanlagen		
A 1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	13.000,00	13.000,00
A 1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
A 1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00
A 1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	921.407,05
A 1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, AöR, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.005,00	1.005,00
A 1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, AöR, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
A 1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	3.694.472,52	6.694.472,52
A 1.3.8	Sonstige Ausleihungen		
A 2.	**Umlaufvermögen**		
A 2.1	Vorräte		
A 2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
A 2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
A 2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	1,00	1,00
A 2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
A 2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
A 2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	13.367.478,59	15.847.726,65
A 2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	504.321,99	757.768,10
A 2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	213.885,49	188.079,45
A 2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	4.162,46
A 2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, AöR, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
A 2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentichen Bereich	278.533,86	211.209,80
A 2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	6.280,00	6.280,00
A 2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		
A 2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		
A 2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		
A 2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	927.215,26	649.576,12
A 3.	**Ausgleichsposten für latente Steuern**		
A 4.	**Rechnungsabgrenzungsposten**		
A 4.1	Disagio		
A 4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.367.864,33	1.488.450,65
A 5.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	48.648.534,30	50.289.451,23
	Bilanzsumme	**231.556.505,65**	**246.661.451,27**

Passiva

Posten	Bezeichnung	31.12.2022 Haushaltsvorjahr in €	31.12.2023 Haushaltsjahr in €
P 1.	**Eigenkapital**		
P 1.1	Kapitalrücklage	0,00	0,00
P 1.2	Sonstige Rücklagen	311.955,01	370.829,33
P 1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-5.791.907,93	-1.305.733,89
P 1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
P 1.4.1	Ergebnisvortrag	-25.127.933,79	-30.919.841,72
P 1.4.2	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag aus Eröffnungsbilanz	-33.063.179,34	-33.063.179,34
P 1.4.3	Nicht ergebniswirksame gesetzl. Vermögensübertragungen	15.022.531,75	14.628.474,39
	Summe Eigenkapital	**0,00**	**0,00**
P 2.	**Sonderposten**		
P 2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
P 2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen		
P 2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	82.706.345,90	80.799.087,21
P 2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
P 2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	13.715.320,26	18.045.903,49
P 2.3	Sonderposten für den Gebührenausgleich		
P 2.4	Sonderposten mit Rücklagenanteil		
P 2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
P 2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
P 2.7	Sonstige Sonderposten		
P 3.	**Rückstellungen**		
P 3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	27.499.556,83	27.469.210,41
P 3.2	Steuerrückstellungen		
P 3.3	Rückstellungen für latente Steuern		
P 3.4	Sonstige Rückstellungen	8.538.963,17	6.945.642,96
P 4.	**Verbindlichkeiten**		
P 4.1	Anleihen		
P 4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
P 4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	20.459.846,60	24.304.309,39
P 4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	62.440.000,00	68.440.000,00
P 4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
P 4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
P 4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.904.827,82	2.257.671,74
P 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.349.938,82	4.403.730,13
P 4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	70.726,05
P 4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
P 4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweck-verbänden, AöR, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	3.120.075,55	7.499.901,28
P 4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.221.529,64	4.880.536,71
P 4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.117.987,02	1.114.316,06
P 5.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	482.114,04	430.415,84
	Bilanzsumme	**231.556.505,65**	**246.661.451,27**

Muster 26
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-1.113.427,78
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	4.313.351,94
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	-5.791.907,93
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	-1.305.733,89
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2024	-10.386.004,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	-13.617.911,00
7	Zwischensumme		-27.901.632,66
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-14.531.428,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-15.806.093,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-18.123.748,00
11	**Summe**		**-76.362.901,66**

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

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	= Betrag
			in €			
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	6.819.035,24	-2.298.033,61	0,00	4.521.001,63
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	900.599,16	-2.475.513,06	0,00	-1.574.913,90
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	3.376.942,34	-2.610.232,86	0,00	766.709,48
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	-2.963.815,69	-2.022.584,55	0,00	-4.986.400,24
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-6.151.555,00	-1.950.000,00	0,00	-8.101.555,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-8.648.670,00	-2.150.000,00	0,00	-10.798.670,00
7	**Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)**					**-20.173.828,03**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-10.544.431,00	-2.150.000,00	0,00	-12.694.431,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-11.785.361,00	-2.150.000,00	0,00	-13.935.361,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-14.085.234,00	-2.150.000,00	0,00	-16.235.234,00
11	**Summe**					**-63.038.854,03**

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitales			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Betrag	**nachrichtlich**: aufgelaufenes Eigenkapital
		in €	
1	Eigenkapital zum **31.12.2008**		**-33.063.179,34**
2	"+" Jahresergebnis des sechzehnten Haushaltsvorjahres (31.12.2009)	-6.197.323,76	**-37.954.705,46**
3	"+" Jahresergebnis des fünfzehnten Haushaltsvorjahres (31.12.2010)	-9.183.516,46	-43.772.819,22
4	"+" Jahresergebnis des vierzehnten Haushaltsvorjahres (31.12.2011)	-8.143.997,53	-49.886.636,78
5	"+" Jahresergebnis des dreizehnten Haushaltsvorjahres (31.12.2012)	-7.830.080,87	-54.015.190,05
6	"+" Jahresergebnis des zwölften Haushaltsvorjahres (31.12.2013)	-2.019.769,68	-56.021.097,45
7	"+" Jahresergebnis des elften Haushaltsvorjahres (31.12.2014)	-3.420.749,04	-59.822.250,02
8	"+" Jahresergebnis des zehnten Haushaltsvorjahres (31.12.2015)	450.307,57	-59.286.793,56
9	"+" Jahresergebnis des neunten Haushaltsvorjahres (31.12.2016)	3.372.652,05	-50.748.521,74
10	"+" Jahresergebnis des achten Haushaltsvorjahres (31.12.2017)	3.352.719,66	-47.406.930,90
11	"+" Jahresergebnis des siebten Haushaltsvorjahres (31.12.2018)	-1.125.082,73	-48.483.170,41
12	"+" Jahresergebnis des sechsten Haushaltsvorjahres (31.12.2019)	2.416.982,84	-46.084.241,48
13	"+" Jahresergebnis des fünften Haushaltsvorjahres (31.12.2020)	-1.113.427,78	-47.318.276,03
14	"+" Jahresergebnis des vierten Haushaltsvorjahres (31.12.2021)	4.313.351,94	-43.003.325,95
15	"+" Jahresergebnis des dritten Haushaltsvorjahres (31.12.2022)	-5.791.907,93	-48.648.534,30
16	"+" Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (31.12.2023)	-1.305.733,89	-50.289.451,23
17	"+" Ansatz Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres (31.12.2024)	-10.386.004,00	-25.534.224,23
18	"+" Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres (31.12.2025)	-13.617.911,00	-39.152.135,23
19	"+" geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres (31.12.2026)	-14.531.428,00	-53.683.563,23
20	"+" geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres (31.12.2027)	-15.806.093,00	-69.489.656,23
21	"+" geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres (31.12.2028)	-18.123.748,00	-87.613.404,23

Tilgungsplan[1], [2]

Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A)*:	75.650.026,14
endgültiges Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):	35.141.231,00
Saldo (A-B):	40.508.795,14

lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30[3]	Mindest-Rückführungsbetrag[4]	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswerte"[5, 6]	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" [6, 7]	Saldo (Spalte 6 - 5)
		in €[7]						
	Spalte	1	2	3	4	5	6	7
1	2024	1.350.293	0	0	-1.350.293	39.158.502	40.508.795	1.350.293
2	2025	1.350.293	0	0	-1.350.293	37.808.209	40.508.795	2.700.586
3	2026	1.350.293	0	0	-1.350.293	36.457.916	40.508.795	4.050.880
4	2027	1.350.293	0	0	-1.350.293	35.107.622	40.508.795	5.401.173
5	2028	1.350.293	0	0	-1.350.293	33.757.329	40.508.795	6.751.466
6	2029	1.350.293	1.620.352	0	270.059	32.407.036	38.888.443	6.481.407
7	2030	1.350.293	1.620.352	0	270.059	31.056.743	37.268.092	6.211.349
8	2031	1.350.293	1.620.352	0	270.059	29.706.450	35.647.740	5.941.290
9	2032	1.350.293	1.620.352	0	270.059	28.356.157	34.027.388	5.671.231
10	2033	1.350.293	1.620.352	0	270.059	27.005.863	32.407.036	5.401.173
11	2034	1.350.293	1.620.352	0	270.059	25.655.570	30.786.684	5.131.114
12	2035	1.350.293	1.620.352	0	270.059	24.305.277	29.166.333	4.861.055
13	2036	1.350.293	1.620.352	0	270.059	22.954.984	27.545.981	4.590.997
14	2037	1.350.293	1.620.352	0	270.059	21.604.691	25.925.629	4.320.938
15	2038	1.350.293	1.620.352	0	270.059	20.254.398	24.305.277	4.050.880
16	2039	1.350.293	1.620.352	0	270.059	18.904.104	22.684.925	3.780.821
17	2040	1.350.293	1.620.352	0	270.059	17.553.811	21.064.573	3.510.762
18	2041	1.350.293	1.620.352	0	270.059	16.203.518	19.444.222	3.240.704
19	2042	1.350.293	1.620.352	0	270.059	14.853.225	17.823.870	2.970.645
20	2043	1.350.293	1.620.352	0	270.059	13.502.932	16.203.518	2.700.586
21	2044	1.350.293	1.620.352	0	270.059	12.152.639	14.583.166	2.430.528
22	2045	1.350.293	1.620.352	0	270.059	10.802.345	12.962.814	2.160.469
23	2046	1.350.293	1.620.352	0	270.059	9.452.052	11.342.463	1.890.410
24	2047	1.350.293	1.620.352	0	270.059	8.101.759	9.722.111	1.620.352
25	2048	1.350.293	1.620.352	0	270.059	6.751.466	8.101.759	1.350.293
26	2049	1.350.293	1.620.352	0	270.059	5.401.173	6.481.407	1.080.235
27	2050	1.350.293	1.620.352	0	270.059	4.050.880	4.861.055	810.176
28	2051	1.350.293	1.620.352	0	270.059	2.700.586	3.240.704	540.117
29	2052	1.350.293	1.620.352	0	270.059	1.350.293	1.620.352	270.059
30	2053	1.350.293	1.620.352	0	270.059	0	0	0

*Stand Jahresabschluss 2023

Hinweis: Bei der Berechnung des Orientierungswertes/Mindestrückführungsbetrages wurde das bekanntgegebene Entschuldungsvolumen (35.141.231 Euro) vom geplanten Stand der Liquiditätskredite zum 31.12.2023 in Abzug

[1] Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

[2] Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

[3] Im Falle einer Teilnahme am Programm PEK-RP ist vor der Berechnung des Orientierungswertes das endgültige Entschuldungsvolumen in Abzug zu bringen.

[4] Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. zu § 105 GemO zu beachten.

[5] Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

[6] Berechnungsformel:

Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./. Endgültiges Entschuldungsvolumen ./. Spalte 1 bzw.
Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

[7] Berechnungsformel:

erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./. Endgültiges Entschuldungsvolumen ./. Spalte 2 ./. Spalte 3;
Folgejahre: Spalte 6 des Vorjahres ./. Splate 2 u. 3 des laufenden Jahres

[8] Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Entwicklung Tilgungsrücklage[1]

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung Mindest-Rückführungsbetrag lt. Tilgungsplan	freiwillige Zuführung	für Tilgung verwendet (Entnahme)	Stand zum 31.12. (Spalte 1 + 2 + 3 - 4)
			in €[2]				
			1	2	3	4	5
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020					
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021					
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022					
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023					
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	**Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)**						
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**Summe**						

[1] Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.
[2] Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite[1,2]		
lfd. Nr.	**Bezeichnung**	**Angabe**
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum[3]	2019-2023
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Mittwoch, 14.08.2019
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3[4,5,6]	89.195.132,89
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	172.104.457,00
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H.[5,6]	8.605.222,85
7	weiterer Sicherheitszuschag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes[5,6]	0,00
8	Abweichung in Euro[5,7]	-17.001.685,74
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)[5,6,8,9]	80.798.670,00
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt[5,6,8,10]	80.798.670,00

[1] Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

[2] Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

[3] Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):
Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.
Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 - 2022

[4] Bei Verbandsgmeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"
Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"

[5] Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

[6] Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

[7] Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.
Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.
Die Abweichung muss begründet werden.
Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

[8] Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.
In der Haushaltssatzung kann ein geringerer Betrag als der rechnerische Höchstbetrag festgesetzt werden.

[9] Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

[10] Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.

Berechnung der Kreisumlage 2025

Hebesätze: sonstige Umlagegrundlagen: **43,00%**
Aufkommen der GewSt: **43,00%**

Verbandsgemeinde Eisenberg

Orts- bzw. Verbandsg.	Steuerkraftzahlen Grdst. A	Grdst. B	Gewerbest.	Eink.Steuer	Umsatz.-St.-anteil	Ausgl.Lst. § 21 LFAG	Steuerkraft-meßzahl	Schlüzuw. A	Zuweisung § 19 LFAG	Uml.grundl. insgesamt	Kreisumlage 2025
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Verbandsgemeinde Eisenberg									236.975	236.975	101.899
Eisenberg	6.724	1.456.250	3.167.718	4.312.564	700.556	561.449	10.205.261	312.237	818.392	11.335.890	4.874.432
Kerzenheim	14.921	255.745	386.883	1.201.617	40.502	156.458	2.056.126	258.362	0	2.314.488	995.229
Ramsen	7.321	262.525	227.068	1.047.631	48.546	136.428	1.729.519	311.062	2.036	2.042.617	878.325
Summe VG.	**28.966**	**1.974.520**	**3.781.669**	**6.561.812**	**789.604**	**854.335**	**13.990.906**	**881.661**	**1.057.403**	**15.929.970**	**6.849.885**
Vorjahr (Plan)	*32.103*	*1.938.358*	*4.272.057*	*6.665.849*	*818.404*	*691.520*	*14.418.291*	*705.132*	*1.033.564*	*16.156.987*	*6.947.502*
Differenz	*-3.137*	*36.162*	*-490.388*	*-104.037*	*-28.800*	*162.815*	*-427.385*	*176.529*	*23.839*	*-227.017*	*-97.617*

Verbandsgemeinde Göllheim

Orts- bzw. Verbandsg.	Steuerkraftzahlen Grdst. A	Grdst. B	Gewerbest.	Eink.Steuer	Umsatz.-St.-anteil	Ausgl.Lst. § 21 LFAG	Steuerkraft-meßzahl	Schlüzuw. A	Zuweisung § 19 LFAG	Uml.grundl. insgesamt	Kreisumlage 2025
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Verbandsgemeinde Göllheim									128.761	128.761	55.367
Albisheim	21.576	221.475	394.939	921.670	45.400	119.994	1.725.054	362.325	0	2.087.379	897.572
Biedesheim	16.501	72.145	141.060	368.859	9.310	48.027	655.902	36.925	0	692.827	297.915
Bubenheim	8.177	66.951	198.600	299.006	24.391	38.927	636.053	0	0	636.053	273.502
Dreisen	17.033	117.929	97.983	506.070	10.797	65.903	815.715	225.807	2.036	1.043.558	448.729
Einselthum	17.809	100.245	19.592	489.860	6.378	63.788	697.672	157.140	0	854.812	367.569
Göllheim	21.628	614.046	2.396.129	1.876.780	219.404	244.360	5.372.347	0	282.993	5.655.340	2.431.796
Immesheim	9.867	13.592	34.783	92.054	476	11.993	162.765	0	0	162.765	69.988
Lautersheim	8.691	80.408	103.134	391.555	3.903	50.986	638.676	51.421	0	690.097	296.741
Ottersheim	6.082	45.263	273.444	229.059	5.190	29.819	588.858	0	0	588.858	253.208
Rüssingen	11.558	77.199	154.098	303.863	9.096	39.574	595.388	14.993	0	610.381	262.463
Standenbühl	2.556	27.435	46.103	96.718	2.865	12.595	188.272	13.498	0	201.770	86.760
Weitersweiler	9.018	63.770	85.639	299.971	5.031	39.049	502.477	59.410	2.035	563.922	242.486
Zellertal	22.660	149.628	261.441	750.284	26.377	97.695	1.308.085	0	0	1.308.085	562.476
Summe VG.	**173.156**	**1.650.086**	**4.206.945**	**6.625.748**	**368.617**	**862.710**	**13.887.262**	**921.519**	**415.825**	**15.224.606**	**6.546.572**
Vorjahr (Plan)	*178.625*	*1.657.839*	*3.529.402*	*6.670.220*	*360.424*	*691.974*	*13.088.484*	*1.394.794*	*428.254*	*14.911.532*	*6.411.952*
Differenz	*-5.469*	*-7.753*	*677.543*	*-44.472*	*8.193*	*170.736*	*798.778*	*-473.275*	*-12.429*	*313.074*	*134.620*

Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden

Orts- bzw. Verbandsg.	Steuerkraftzahlen Grdst. A	Grdst. B	Gewerbest.	Eink.Steuer	Umsatz.-St.-anteil	Ausgl.Lst. § 21 LFAG	Steuerkraft-meßzahl	Schlüzuw. A	Zuweisung § 19 LFAG	Uml.grundl. insgesamt	Kreisumlage 2025
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden									299.986	299.986	128.993
Bennhausen	2.891	19.865	4.581	122.662	388	15.971	166.358	7.085	0	173.443	74.580
Bischheim	14.587	109.168	530.214	421.619	30.350	54.893	1.160.831	0	0	1.160.831	499.157
Bolanden	16.398	288.193	350.727	1.448.951	19.600	188.646	2.312.515	359.312	0	2.671.827	1.148.885
Dannenfels	4.799	139.505	182.133	539.653	13.554	70.289	949.933	40.680	0	990.613	425.963
Gauersheim	13.089	76.009	552.073	396.244	6.242	51.610	1.095.267	0	0	1.095.267	470.964
Ilbesheim	17.992	66.025	22.702	355.314	3.309	46.270	511.612	150.698	0	662.310	284.793
Jakobsweiler	2.401	28.267	3.578	154.227	242	20.081	208.796	62.373	0	271.169	116.602
K`bolanden	13.976	1.484.215	5.148.400	4.043.083	1.504.014	526.427	12.720.115	0	172.350	12.892.465	5.543.759
Kriegsfeld	18.368	115.901	277.311	506.678	8.463	65.945	992.666	115.805	0	1.108.471	476.642
Marnheim	17.043	226.953	628.376	827.883	38.161	107.791	1.846.207	158.801	0	2.005.008	862.153
Mörsfeld	7.200	53.396	45.688	299.341	3.937	38.959	448.521	68.767	0	517.288	222.433
Morschheim	15.663	92.986	117.042	405.471	7.830	52.801	691.793	147.359	0	839.152	360.835
Oberwiesen	559	63.593	7.790	274.967	1.277	35.811	383.997	227.356	2.035	613.388	263.756
Orbis	7.248	85.514	46.634	412.053	6.539	53.641	611.629	140.094	0	751.723	323.240
Rittersheim	9.108	23.571	127.512	122.928	854	16.004	299.977	0	0	299.977	128.990
Stetten	19.758	80.403	381.526	392.629	14.291	51.135	939.742	0	0	939.742	404.089
Summe VG.	**181.080**	**2.953.564**	**8.426.287**	**10.723.703**	**1.659.051**	**1.396.274**	**25.339.959**	**1.478.330**	**474.371**	**27.292.660**	**11.735.834**
Vorjahr (Plan)	*187.206*	*2.914.662*	*9.841.028*	*10.809.307*	*1.934.303*	*1.121.368*	*26.807.874*	*1.947.703*	*303.601*	*29.059.178*	*12.495.438*
Differenz	*-6.126*	*38.902*	*-1.414.741*	*-85.604*	*-275.252*	*274.906*	*-1.467.915*	*-469.373*	*170.770*	*-1.766.518*	*-759.604*

Verbandsgemeinde Winnweiler

Orts- bzw. Verbandsg.	Steuerkraftzahlen Grdst. A	Grdst. B	Gewerbest.	Eink.Steuer	Umsatz.-St.-anteil	Ausgl.Lst. § 21 LFAG	Steuerkraft-meßzahl	Schlüzuw. A	Zuweisung § 19 LFAG	Uml.grundl. insgesamt	Kreisumlage 2025
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Verbandsgemeinde Winnweiler									260.262	260.262	111.912
Börrstadt	15.459	130.223	145.869	478.212	15.906	62.263	847.933	182.735	4.071	1.034.739	444.937
Breunigweiler	6.790	57.688	27.724	293.303	4.731	38.190	428.425	76.801	0	505.226	217.247
Falkenstein	4.337	40.715	11.799	92.224	3.584	12.017	164.676	41.771	0	206.447	88.772
Gonbach	2.153	75.869	24.157	306.353	700	39.894	449.127	108.429	12.215	569.771	245.001
Höringen	9.381	96.846	42.918	332.167	4.485	43.248	529.045	185.269	4.072	718.386	308.906
Imsbach	5.482	131.218	157.555	519.223	13.231	67.606	894.315	85.704	16.287	996.306	428.411
Lohnsfeld	7.110	173.780	235.962	492.266	25.413	64.103	998.633	57.157	16.286	1.072.076	460.992
Münchweiler/Als.	5.962	180.318	89.590	670.577	11.898	87.290	1.045.634	288.273	26.466	1.360.373	584.960
Schweisweiler	1.749	45.189	23.088	142.657	1.608	18.571	232.863	142.238	4.072	379.173	163.044
Sippersfeld	6.641	164.447	107.944	606.079	11.638	78.891	975.640	242.706	6.108	1.224.454	526.515
Steinbach	5.244	97.441	31.102	387.845	4.578	50.502	576.712	217.760	2.035	796.507	342.497
Wartenb.-R.	5.006	79.306	125.259	272.950	14.017	35.535	532.073	0	58.081	590.154	253.766
Winnweiler	23.964	977.146	1.172.811	2.629.622	272.226	342.428	5.418.197	80.192	590.382	6.088.771	2.618.171
Summe VG.	**99.278**	**2.250.186**	**2.195.778**	**7.223.480**	**384.013**	**940.539**	**13.093.274**	**1.709.035**	**1.000.337**	**15.802.646**	**6.795.131**
Vorjahr (Plan)	*99.135*	*2.201.404*	*2.735.097*	*7.270.445*	*418.215*	*754.240*	*13.478.536*	*1.552.262*	*868.202*	*15.899.000*	*6.836.565*
Differenz	*143*	*48.782*	*-539.319*	*-46.965*	*-34.202*	*186.299*	*-385.262*	*156.773*	*132.135*	*-96.354*	*-41.434*

Verbandsgemeinde Nordpfälzer Land

Orts- bzw. Verbandsg.	Steuerkraftzahlen Grdst. A	Grdst. B	Gewerbest.	Eink.Steuer	Umsatz.-St.-anteil	Ausgl.Lst. § 21 LFAG	Steuerkraft-meßzahl	Schlüzuw. A	Zuweisung § 19 LFAG	Uml.grundl. insgesamt	Kreisumlage 2025
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Verbandsgemeinde Nordpfälzer Land									242.454	242.454	104.255
Alsenz	9.225	212.519	829.694	668.185	62.984	86.993	1.869.600	0	144.542	2.014.142	866.081
Bayerfeld-Steckweil.	9.650	41.176	67.889	180.683	4.919	23.516	327.833	108.028	0	435.861	187.420
Bisterschied	6.800	24.673	134.915	81.280	4.027	10.582	262.277	169	0	262.446	112.851
Dielkirchen	6.231	42.189	18.820	216.798	854	28.224	313.116	170.529	0	483.645	207.967
Dörrmoschel	4.071	10.941	9.847	64.896	1.366	8.455	99.576	42.060	0	141.636	60.903
Finkenbach-Gersweil.	5.313	30.583	136.523	123.842	2.951	16.107	315.319	0	0	315.319	135.587
Gaugrehweiler	8.297	47.979	26.282	261.941	3.987	34.103	382.589	175.348	0	557.937	239.912
Gehrweiler	2.605	48.541	76.083	149.209	4.480	19.427	300.345	44.311	0	344.656	148.202
Gerbach	8.908	69.299	607.076	253.634	14.577	33.029	986.523	0	0	986.523	424.204
Gundersweiler	6.424	68.899	38.246	275.626	10.199	35.898	435.292	125.905	0	561.197	241.314
Imsweiler	7.217	67.202	126.673	245.585	8.201	31.973	486.851	127.754	0	614.605	264.280
Kalkofen	2.156	13.071	907	74.147	361	9.655	100.297	82.624	0	182.921	78.656
Katzenbach	4.544	48.104	31.408	274.353	1.663	35.714	395.786	119.242	0	515.028	221.462
Mannweiler-Cölln	5.668	46.932	20.972	219.531	4.754	30.487	328.344	92.491	0	420.835	180.959
Münsterappel	3.278	53.931	36.335	274.041	6.028	35.691	409.304	121.150	0	530.454	228.095
Niederhausen an d.A.	5.665	17.796	4.227	144.090	664	18.761	191.203	65.140	0	256.343	110.227
Niedermoschel	6.545	41.511	-5.433	262.534	2.477	34.192	341.826	188.914	0	530.740	228.218
Oberhausen an d.A.	2.632	12.881	5.952	88.027	835	11.457	121.784	39.162	0	160.946	69.206
Obermoschel	7.317	132.967	242.397	484.847	31.821	63.136	962.485	257.557	99.755	1.319.797	567.512
Oberndorf	2.795	22.246	144.687	124.387	7.774	16.191	318.080	0	0	318.080	136.774
Ransweiler	4.947	27.249	4.409	128.764	4.107	16.778	186.254	81.657	0	267.911	115.201
Ruppertsecken	4.554	41.948	19.562	199.280	4.640	25.952	295.936	94.519	0	390.455	167.895
Sankt Alban	5.517	26.003	15.318	160.119	4.225	20.849	232.031	74.634	0	306.665	131.865
Schiersfeld	6.483	18.888	168.098	89.108	2.703	11.596	296.876	0	0	296.876	127.656
Schönborn	3.778	12.211	31.350	75.869	656	9.874	133.738	0	0	133.738	57.507
Sitters	2.367	6.059	15.042	45.456	1.310	5.916	76.150	27.962	0	104.112	44.768
Stahlberg	1.259	12.904	18.323	84.612	2.601	11.017	130.716	51.226	0	181.942	78.235
Teschenmoschel	3.726	10.342	9.249	65.566	294	8.532	97.709	36.704	0	134.413	57.797
Unkenbach	4.074	16.903	180.294	117.017	3.245	15.242	336.775	0	0	336.775	144.813
Waldgrehweiler	5.423	16.573	181.780	107.044	7.102	13.944	331.866	0	0	331.866	142.702

Winterborn	6.072	13.680	204.398	78.567	1.622	10.232	314.571	0	0	314.571	135.265
Würzweiler	2.356	17.735	37.360	97.661	505	12.693	168.310	67.651	0	235.961	101.463
Rathskirchen	2.777	10.951	9.729	102.339	71	13.328	139.195	46.610	0	185.805	79.896
Reichsthal	2.767	7.747	2.853	30.854	359	4.017	48.597	54.770	0	103.367	44.447
Seelen	3.926	14.164	507	58.632	654	7.627	85.510	74.823	0	160.333	68.943
Rockenhausen	17.785	743.117	3.034.092	2.490.615	1.004.631	324.278	7.614.518	0	177.615	7.792.133	3.350.617
Summe VG.	**193.152**	**2.049.914**	**6.485.864**	**8.399.139**	**1.213.647**	**1.095.466**	**19.437.182**	**2.370.940**	**664.366**	**22.472.488**	**9.663.155**
Vorjahr (Plan)	*194.808*	*2.172.562*	*5.255.862*	*8.492.308*	*1.231.493*	*880.999*	*18.228.032*	*3.113.544*	*689.562*	*22.031.138*	*9.473.372*
Differenz	*-1.656*	*-122.648*	*1.230.002*	*-93.169*	*-17.846*	*214.467*	*1.209.150*	*-742.604*	*-25.196*	*441.350*	*189.783*

	Steuerkraftzahlen				Umsatz.-	Ausgl.Lst.	Steuerkraft-	Schlüzuw.	Zuweisung	Uml.grundl.	Kreisumlage
	Grdst. A	Grdst. B	Gewerbest.	Eink.Steuer	St.-anteil	§ 21 LFAG	meßzahl	A	§ 19 LFAG	insgesamt	2025
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Donnersbergkreis	**675.632**	**10.878.270**	**25.096.543**	**39.533.881**	**4.414.933**	**5.149.323**	**85.748.582**	**7.361.485**	**3.612.302**	**96.722.369**	**41.590.577**
Vorjahr (Plan)	*691.877*	*10.884.825*	*25.633.446*	*39.908.129*	*4.762.839*	*4.140.101*	*86.021.217*	*8.713.435*	*3.323.183*	*98.057.835*	*42.164.829*
Differenz	*-16.245*	*-6.555*	*-536.903*	*-374.248*	*-347.906*	*1.009.222*	*-272.635*	*-1.351.950*	*289.119*	*-1.335.466*	*-574.252*

Ermittlung der Schlüsselzuweisung B (§ 14 LFAG)

A) Ausgleichsmesszahl § 15 LFAG

1.) Hauptansatz:

Wohnbevölkerung am 30.06.2024	76.708	X	0,40	=	**30.683**
Vorjahr	76.784				

2.) Leistungsansätze

a) Sozial- und Jugendhilfeansatz

Teil 1		€/EW			
aa) nicht gedeckte Auszahlungen nach dem SGB IX (Komm. Träger)	3.746.753	48,84			
ab) nicht gedeckte Auszahlungen nach dem SGB XII (örtl. Träger)	1.150.888	15,00			
Teil 2					
ac) nicht gedeckte Auszahlungen nach dem SGB II	2.663.945	34,73			
ad) nicht gedeckte Auszahlungen nach dem SGB VIII	11.050.021	144,05			
ae) nicht gedeckte Auszahlungen nach dem SGB IX (Land Träger)	11.680.409	152,27			
af) nicht gedeckte Auszahlungen nach dem SGB XII (überörtl. Träger)	1.835.322	23,93			
	32.127.338	418,83			
Summe nicht gedeckter Auszahlungen aller Landkreise	1.192.534.595				
%-Anteil gew. Gesamtbelastung aller Landkreise	2,69403823878166%	X	2.800.000	=	**75.433**

Übertrag:	=	**106.116**

b) Schüleransatz (Schüler zu Beginn des Schuljahres 2024/2025)

Förderschulen							
Schule am Donnersberg	198	Schüler	X	1,50	=	297	
Mathilde-Hitzfeld-Schule	95	Schüler	X	1,50	=	143	
Sonstige mit Vereinbarung	0	Schüler	X	1,50	=	0	Öffentl. Rechtl. Vereinbarunge
Gymnasien							
NPG	902	Schüler	X	0,50	=	451	
WEG	516	Schüler	X	0,50	=	258	
Realschulen							
Plus Rockenhausen	211	Schüler	X	0,50	=	106	
Plus Rockenhausen (SP)	29	Schüler	X	1,50	=	44	
Plus Kirchheimbolanden	549	Schüler	X	0,50	=	275	
Plus Kirchheimbolanden (SF	32	Schüler	X	1,50	=	48	
Plus Göllheim	456	Schüler	X	0,50	=	228	
Plus Göllheim (SP)	16	Schüler	X	1,50	=	24	
Plus Winnweiler	199	Schüler	X	0,50	=	100	
Plus Winnweiler (SP)	2	Schüler	X	1,50	=	3	
IGS Rockenhausen							
Rockenhausen	736	Schüler	X	0,50	=	368	
Rockenhausen (SP)	56	Schüler	X	1,50	=	84	
Eisenberg	764	Schüler	X	0,50	=	382	
Eisenberg (SP)	18	Schüler	X	1,50	=	27	
Berufsbildende Schulen							
Eigene Trägerschaft	1.250	Schüler	X	0,50	=	625	BBS ROK + Ebg.+Alsenz
Vereinbarung K'lautern	314	Schüler	X	0,50	=	157	BBS K'lautern öffentl.rechtl. V

Schüleransatz	3.620	6,00	**21.720**

c) Ansatz für Kindestagesbetreuung

Kindergartenkinder	4.807	Kinder	X	7,00	=	**33.649**

				Übertrag:		=	**161.485**

d) Straßenansatz

Wohnbevölkerung am 30.06.2024	76.708						
Länge der Kreisstraßen (m)	195.081						
Straßenlänge je Einwohner	2,54						
Erster Meter Kreisstraße je Einwohner	76.784,0	100%	76.784				
Zweiter Meter Kreisstraße je Einwohner	76.784,0	150%	115.176				
jeder weitere Meter Kreisstraße je Einwohner	41.513,0	200%	83.026				
Straßenansatz			274.986	X	0,02		**5.500**

Gesamtansatz:		=	**166.985**

Ausgleichsmesszahl

Schlüsselzuweisung B	166.985	(Gesamtansatz)	X	**491**	(Grundbetrag)	=	**81.989.635**

B) Finanzkraftmeßzahl § 16 LFAG

Summe der Steuerkraftmeßzahlen der Ortsgemeinden	85.748.582
Summe der Schlüsselzuweisungen A der Ortsgemeinden	7.361.485
Zwischensumme	93.110.067
Faktor nach § 16 Abs. 2 Nr. 4 FAG	0,40
Finanzkraftmeßzahl 93.110.067 X 0,4	37.244.027

BERECHNUNG DER EINZELNEN ZUWEISUNGEN

	Schlüsselzuweisung B Kto 411130 KST 9506110 KTR 611020		*Vorjahr PLAN*	*Differenz*
Ausgleichsmesszahl	81.989.635		*72.800.932*	9.188.703
Finanzkraftmeßzahl	37.244.027		*37.893.861*	-649.834
Unterschiedsbetrag	44.745.608		*34.907.071*	9.838.537
Schlüsselzuweisung B	**40.271.047**	**EURO**	*31.416.364*	8.854.683
	(90 % des Unterschiedsbetrages)			

Gemeinnützige Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesellschaft mbH Donnersbergkreis

Rechtsform:	Gemeinnützige GmbH
Sitz:	Kirchheimbolanden
Gründung:	21. Dezember 2004
Stammkapital:	25.000,00 Euro
Gegenstand des Unternehmens: (§90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung und Unterstützung von Arbeitslosen, insbesondere für die Altersgruppe unter 25 Jahren, zur Eingliederung in den Arbeitsmarkt. Gleichzeitig werden eine persönliche und soziale Stabilisierung und die Gewinnung einer persönlichen Perspektive angestrebt. Der Zweck der Gesellschaft wird insbesondere verwirklicht durch: Ausbau des zweiten Arbeitsmarktes Beschäftigung der Arbeitslosen und Sozialhilfeempfänger durch Vermittlung sog. „Ein-Euro-Jobs“ im Aufgabenfeld gemeinnütziger Arbeiten. Qualifizierungsarbeiten der Arbeitslosen und Sozialhilfeempfänger Vorbereitung zur Wiedereingliederung in den allgemeinen Arbeitsmarkt.
Beteiligungsverhältnisse: (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Am Stammkapital sind beteiligt:

Donnersbergkreis	13.000,00 Euro	= 52 v.H.
Verbandsgemeinde Eisenberg	2.000,00 Euro	= 8 v.H.
Verbandsgemeinde Göllheim	2.000,00 Euro	= 8 v.H.
Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden	2.000,00 Euro	= 8 v.H.
Verbandsgemeinde Nordpfälzer Land	4.000,00 Euro	= 16 v.H.
Verbandsgemeinde Winnweiler	2.000,00 Euro	= 8 v.H.

	Gesellschafterversammlung: Donnersbergkreis Verbandsgemeinde Eisenberg Verbandsgemeinde Göllheim Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden Verbandsgemeinde Nordpfälzer Land Verbandsgemeinde Winnweiler Geschäftsführung: Herr Hartwig Wolf (bis 01.09.2016) Frau Judith Schappert Frau Simone Rühl-Pfeiffer (ab 20.12.2016 bis 31.03.2020)
Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. GemO) :	Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens.
Beteiligungen des Unternehmens: (§90 Abs. 2 Satz 3 Nr. Gem0)	keine
Lage des Unternehmens: (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Die GBQ wies zum 31.12.2022 einen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag in Höhe von 87.555,33 € aus. Zum 31.12.2021 betrug der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag 68.871,19 €, im Geschäftsjahr 2022 musste zudem ein Verlust von 18.684,14 € ausgewiesen werden. Durch Rangrücktritt des Donnersbergkreises in Höhe von 80.000,00 € sowie einem vorläufigen positiven Ergebnis 2023 liegt eine Überschuldung im insolvenzrechtlichen Sinn nicht vor.
Kapitalzuführungen/-entnahmen: (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Der Abschluss 2023 ist noch in Erstellung und liegt noch nicht vor, daher können keine Aussagen getätigt werden.
Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Landkreises bzw. der Verbandsgemeinde: (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Der Abschluss 2023 ist noch in Erstellung und liegt noch nicht vor, daher können keine Aussagen getätigt werden
Einstufung nach § 85 GemO: ((§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 Gem0)	Die gemeinnützige GmbH dient überwiegend dem Bereich Sozialhilfe und stellt deshalb eine nicht wirtschaftliche Betätigung nach § 85 Abs. 3 GemO dar.

Laufende Gesamtbezüge:
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 Gem0)

Die Erläuterung zur Vergütung der Geschäftsführung entfällt für die kleine GmbH.

BILANZ

Gemeinnützige Beschäftigungs & QualifizierungsGmbH
Donnersbergkreis
Kirchheimbolanden

zum

31. Dezember 2022

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Fahrzeuge, Transportmittel	3.146,00		6.094,00
Vereinsausstattung	1.604,00		1.338,00
Sonstige Anlagen und Ausstattung	3.584,00		5.557,00
		8.334,00	12.989,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	174,00		0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	31.925,41		31.631,07
2. Sonstige Vermögensgegenstände	53.970,61		53.657,99
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	53.847,39		32.391,20
		139.917,41	117.680,26
C. Rechnungsabgrenzungsposten		4.536,00	1.200,00
Übertrag		152.787,41	131.869,26

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Jahresfehlbetrag		112.555,33-	93.871,19-
nicht gedeckter Fehlbetrag		87.555,33	68.871,19
buchmäßiges Eigenkapital		0,00	0,00
B. Rückstellungen			
1. Sonstige Rückstellungen		7.820,00	7.800,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00		2.800,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.451,39		7.223,69
3. Verbindlichkeiten aus noch nicht zweckentsprechend verwendeten Mitteln	850,00		850,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	216.221,35		182.066,76
		232.522,74	192.940,45
Übertrag		240.342,74	200.740,45

Handelsrecht

BILANZ

Gemeinnützige Beschäftigungs & QualifizierungsGmbH
Donnersbergkreis
Kirchheimbolanden

zum

31. Dezember 2022

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		152.787,41	131.869,26
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		87.555,33	68.871,19
		240.342,74	200.740,45

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		240.342,74	200.740,45
		240.342,74	200.740,45

Westpfalz-Klinikum-GmbH

Rechtsform:	GmbH
Sitz:	Kaiserslautern
Gründung:	11.06.1996
Wirtschaftsjahr:	Kalenderjahr
Stammkapital:	3.609.800,00 Euro
Gegenstand des Unternehmens: (§90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Die bedarfsgerechte und wohnortnahe Versorgung der Bevölkerung mit leistungsfähigen, wirtschaftlich gesicherten Krankenhäusern und die medizinisch zweckmäßige und ausreichende Versorgung der in diesen Krankenhäusern behandelten Patienten in Abänderung des Antrages der Gesellschafter vom 08.02.1995 gegenüber dem Land Rheinland-Pfalz und der von diesem mit Vorbescheid erteilten Genehmigung vom 22.01.1996. Der Betrieb der Krankenhäuser umfasst stationäre und teilstationäre sowie vor- und nachstationäre Krankenhausleistungen, ambulante und tagesklinische Behandlung sowie Rehabilitation, Pflege und medizinisch-technische sowie physikalische Leistungen.

Beteiligungsverhältnisse:
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)

Am Stammkapital sind beteiligt:

Universitätsstadt Kaiserslautern	2.165.880,00 €	60 %
Landkreis Kusel	902.450,00 €	25 %
Donnersbergkreis	541.470,00 €	15 %

Besetzung der Organe: (§90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Gesellschafterversammlung: Universitätsstadt Kaiserslautern Landkreis Kusel Donnersbergkreis Aufsichtsrat: Im Jahr 2023 hatte der Landrat des Landkreises Kusel den Vorsitz, die Beigeordnete der Stadt Kaiserslautern und der Landrat des Landkreises Donnersbergkreis waren Stellvertreter. Oberbürgermeister bzw. Beigeordneter der Universitätsstadt Kaiserslautern Landrat des Landkreises Kusel Landrat des Donnersbergkreises 10 Mitglieder, die vom Stadtrat der Universitätsstadt Kaiserslautern entsandt werden 4 Mitglieder, die vom Kreistag des Landkreises Kusel entsandt werden 3 Mitglieder, die vom Kreistag des Donnersbergkreises entsandt werden 8 Arbeitnehmervertreter der Gesellschaft, von denen 5 im Westpfalz-Klinikum Standort I, 2 im Westpfalz-Klinikum Standort II und 1 im Standort III/IV tätig sein müssen Geschäftsführung: Herr Thorsten Hemmer
Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. GemO) :	Die medizinische Versorgung der Bevölkerung und der Patienten der Universitätsstadt Kaiserslautern, des Landkreises Kusel und des Donnersbergkreises unter den oben genannten Gesichtspunkten ist sichergestellt.
Beteiligungen des Unternehmens: (§90 Abs. 2 Satz 3 Nr. Gem0)	33 1/3 % an der Blutspendezentrale Saar-Pfalz- gemeinnützige GmbH, Saarbrücken 100 % Westpfalz-Klinikum Instrumentenaufbereitungs-GmbH, Kaiserslautern 100 % Westpfalz-Klinikum Service GmbH, Kaiserslautern 100 % Westpfalz-Klinikum Pflege GmbH, Kaiserslautern 51 % Westpfalz-Klinikum & Ank GmbH, Kaiserslautern 100 % Westpfalz-Klinikum Medizinisches Versorgungszentrum Kusel GmbH 100 % Westpfalz-Klinikum Medizinisches Versorgungszentrum Kaiserslautern GmbH 50 % Trägergesellschaft ze:ro Praxen Westpfalz-Klinikum mbH Mitgliedschaft Weiterbildungszentrum Westpfalz-Klinikum e.V.

Lage des Unternehmens: (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Der Geschäftsbetrieb des Unternehmens bleibt solide. Die Herausforderungen hinsichtlich der Finanzierung des Geschäftsbetriebs aufgrund der derzeitigen Marktlage bestehen jedoch weiterhin. Zum Ende des vorangegangenen Geschäftsjahres konnte jedoch ein umfassendes Sanierungskonzept final erstellt werden, dass die Sanierungsfähigkeit der Gesellschaft bestätigt. Auf dieser Grundlage wurde ein Finanzierungskonzept umgesetzt, das unter Einbeziehung externer Finanzierer (Banken) und der Gesellschafter die Finanzierung der Gesellschaft auch über das Jahr 2024 hinaus sicherstellt. Im Rahmen des Sanierungskonzepts wurden zahlreiche operative Maßnahmen zur Stabilisierung des Geschäftsbetriebes und zur Steigerung der Profitabilität identifiziert, die überwiegend bereits eingeleitet und umgesetzt wurden. Die Maßnahmen zur Beseitigung der Risiken werden kontinuierlich überprüft und bei Bedarf angepasst, um die finanzielle Stabilität des Krankenhauses nachhaltig zu gewährleisten. Trotz dieser positiven Entwicklungen ist jedoch nach wie vor grundsätzlich von dem Vorliegen bestandsgefährdender Risiken auszugehen. Diese Risiken werden eng überwacht, um frühzeitig auf Veränderungen reagieren zu können und die notwendigen Anpassungen vorzunehmen, um den langfristigen Fortbestand des Krankenhauses zu sichern
Kapitalzuführungen/-entnahmen: (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Im Geschäftsjahr 2023 wurden Kapitalzuführungen in Form von Einzahlung in die freie Kapitalrücklage in Höhe von 3.000.000,- € sowie Gewährung von Gesellschafterdarlehen in Höhe von insgesamt 921.407,05 € erbracht.
Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Landkreises bzw. der Verbandsgemeinde: (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Die Kapitalzuführung von 3.000.000 € wurde in der Bilanz unter A 1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens und die Gewährung des Gesellschafterdarlehens von 921.407,05 € wurde unter der Position A 1.3.4 Ausleihung an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, ausgewiesen. Zur Finanzierung hat die Kreisverwaltung einen Investitionskredit aufgenommen. Für diesen Kredit hat der Kreis von der ADD eine entsprechende Kreditgenehmigung erhalten.
Einstufung nach § 85 GemO: ((§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 Gem0)	Die Einrichtung dient dem Gesundheitswesen und stellt deshalb eine nicht wirtschaftliche Betätigung nach § 85 Abs. 4 Pkt. 4 GemO dar. Gleichzeitig gilt auch eine wirtschaftliche Betätigung nach § 85 Abs. 1 Gemo.
Laufende Gesamtbezüge: (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 Gem0)	Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung nach § 285 Nr. 9 HGB wird aufgrund § 286 Abs. 4 HGB verzichtet, da die Geschäftsführung nur aus einem Geschäftsführer besteht. Der Aufsichtsrat erhielt im Jahr 2023 Sitzungsgelder in Höhe von 22.763,- €.

Westpfalz-Klinikum GmbH

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2023

Westpfalz-Klinikum GmbH, Kaiserslautern

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023

Aktivseite	31.12.2023		31.12.2022	
	€	€	€	€
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.288.961,00		1.391.164,00
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten	111.333.736,94		115.140.216,94	
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	6.373,06		6.373,06	
3. Technische Anlagen	2.393.835,00		2.619.174,00	
4. Einrichtungen und Ausstattungen	29.315.824,81		24.599.217,20	
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	32.889.232,85	175.939.002,66	28.592.262,10	170.957.243,30
III. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	163.314,59		163.314,59	
2. Beteiligungen	58.500,00	221.814,59	58.500,00	221.814,59
		177.449.778,25		**172.570.221,89**
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	10.977.961,67		8.962.114,71	
2. Unfertige Leistungen	6.993.010,40		4.838.743,87	
3. Erhaltene Anzahlungen	-680.000,00	17.290.972,07	-150.000,00	13.650.858,58
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	33.518.019,43		28.523.833,97	
2. Forderungen an Gesellschafter	7.830.482,30		202.610,79	
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	35.576.296,71		49.567.048,99	
davon nach dem KHEntgG: 18.567.180,02 € (i. Vj. 25.392.500,03 €)				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 4.456.794,90 € (i. Vj. 6.490.268,11 €)				
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.240.488,48		3.092.778,81	
5. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	98.372,38		22.713,07	
6. Sonstige Vermögensgegenstände	398.509,77	80.662.169,07	995.414,64	82.404.400,27
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		757.194,56		487.977,41
		98.710.335,70		**96.543.236,26**
C. Ausgleichsposten nach dem KHG				
1. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung		1.148.180,80		1.147.297,80
2. Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung		4.512.001,58		4.512.001,58
		5.660.182,38		**5.659.299,38**
D. Rechnungsabgrenzungsposten		**642.100,22**		**493.668,99**
	39	**282.462.396,55**		**275.266.426,52**

- Kopie des Originalexemplars -

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2023

Westpfalz-Klinikum GmbH, Kaiserslautern

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023

Passivseite	31.12.2023		31.12.2022	
	€	€	€	€
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital	3.609.800,00		3.609.800,00	
II. Kapitalrücklage	30.179.478,93		2.587.346,93	
III. Gewinnrücklagen	13.397.419,40		13.552.243,40	
IV. Bilanzverlust	-23.496.219,69	**23.690.478,64**	-8.194.646,47	**11.554.743,86**
B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens				
1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	125.096.673,82		120.920.535,62	
2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	100.886,00		120.025,00	
3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	30.627,00		43.087,00	
4. Sonderposten aus Spenden	38.006,00	**125.266.192,82**	35.185,00	**121.118.832,62**
C. Rückstellungen				
1. Steuerrückstellungen	132.452,89		53.643,00	
2. Sonstige Rückstellungen	23.478.284,53	**23.610.737,42**	26.454.642,53	**26.508.285,53**
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	77.623.995,79		82.350.146,70	
davon gefördert nach dem KHG: 6.488.192,72 € (i. Vj. 8.797.418,99 €)				
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 53.613.727,32 € (i. Vj. 59.426.071,99 €)				
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.690.836,77		10.522.735,22	
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 8.690.836,77 € (Vj. 10.522.735,22 €)				
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	6.533.925,33		292.974,79	
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 391.211,66 € (i. Vj. 292.974,79 €)				
4. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	7.164.977,26		12.529.557,89	
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 7.164.977,26 € (i. Vj. 12.529.557,89 €)				
5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	68.597,19		84.505,50	
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 68.597,19 € (i. Vj. 84.505,50 €)				
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	5.906.345,08		6.250.389,67	
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 5.906.345,08 € (i. Vj. 6.250.389,67 €)				
7. Sonstige Verbindlichkeiten	2.492.209,84	**108.480.887,26**	3.494.053,18	**115.524.362,95**
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 2.492.209,84 € (i.Vj. 3.494.053,18 €)				
davon aus Steuern: 104.217,04 € (i.Vj. 0,00 €)				
E. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung		**550.676,72**		**550.676,72**
F. Rechnungsabgrenzungsposten		**863.423,69**		**9.524,84**
	40	**282.462.396,55**		**275.266.426,52**

- Kopie des Originalexemplars -

Westpfalz-Klinikum GmbH

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG 2023

Westpfalz-Klinikum GmbH, Kaiserslautern

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	312.367.430,35		306.914.590,88	
2. Erlöse aus Wahlleistungen	10.723.030,55		9.283.327,49	
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	6.715.832,46		10.532.612,24	
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	6.945.301,62		6.880.197,94	
4a. Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 HGB, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	20.403.944,16		18.853.515,87	
davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre: 0,00 € (i. Vj. 0,00 €)				
5. Erhöhung/Verminderung (-) des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	2.154.266,53		-516.349,00	
6. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 10	7.960.588,16		737.822,41	
7. Sonstige betriebliche Erträge	7.061.275,83	374.331.669,66	9.353.669,54	362.039.387,37
8. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-206.733.545,26		-190.638.281,24	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-46.171.423,88	-252.904.969,14	-44.414.031,81	-235.052.313,05
davon für Altersversorgung: 11.174.880,41 € (i. Vj. 11.422.535,49 €)				
9. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe	-77.991.304,45		-75.820.093,40	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-12.849.669,51	-90.840.973,96	-13.095.684,80	-88.915.778,20
		30.585.726,56		**38.071.296,12**
10. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen				
davon Fördermittel nach dem LKG: 6.364.665,00 € (i.Vj. 3.718.740,00 €)	6.602.440,21		14.338.905,00	
11. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	883,00		2.557,00	
12. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	8.303.195,24		7.799.497,89	
13. Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung	0,00		0,00	
14. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	-7.140.059,75	7.766.458,70	-15.046.203,77	7.094.756,12
15. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-12.561.402,29		-10.902.095,20	
16. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-38.334.751,17	-50.896.153,46	-32.841.061,87	-43.743.157,07
davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre 0,00 € (i.Vj. 0,00 €)				
Earnings before Interest and Taxes (EBIT)		**-12.543.968,20**		**1.422.895,17**
17. Erträge aus Beteiligungen	0,00		153.000,00	
davon aus verbundenen Unternehmen: 0,00 € (i.Vj. 153.000,00 €)				
18. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	204.916,12		333.844,60	
davon aus verbundenen Unternehmen:152.222,57 € (i.Vj. 66.842,17 €)				
davon aus Abzinsung von Rückstellungen: 87.786,33 € (i.Vj. 7.763,38 €)				
19. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.889.292,00	-2.684.375,88	-1.430.728,91	-943.884,31
davon für Betriebsmittelkredite: 2.115.046,56 € (i.Vj. 868.704,82 €)				
davon an verbundene Unternehmen: 84.711,05€ (i.Vj. 18.763,88 €)				
davon aus Aufzinsungen von Rückstellungen: 52,00 € (i.Vj. 16.859,74 €)				
20. Steuern				
a) Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-148.483,89		-152.105,59	
b) Sonstige Steuern	-87.437,25	-235.921,14	-4.763,07	-156.868,66
21. Jahresfehlbetrag (-) /-überschuss		**-15.464.265,22**		**322.142,20**
22. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		-8.194.646,47		-8.693.260,67
23. Entnahmen aus Kapitalrücklage		7.868,00		7.868,00
24. Entnahmen aus Gewinnrücklagen		154.824,00		168.604,00
25. Bilanzverlust		**-23.496.219,69**		**-8.194.646,47**

- Kopie des Originalexemplars -

Einrichtung Abfallentsorgung des Donnersbergkreises

Rechtsform:	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung
Sitz:	Kirchheimbolanden
Betriebssatzung:	Eine Betriebssatzung ist nicht erlassen. Die Verfassung und die Verwaltung der Einrichtung sind bislang in der Hauptsatzung und in der Dienstordnung des Donnersbergkreises geregelt. Des Weiteren sind zusätzliche Bestimmungen und Richtlinien für die Abfallwirtschaft erlassen worden.
Gegenstand des Unternehmens: (§90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Zweck der Einrichtung ist die Entsorgung der im Kreisgebiet anfallenden Abfälle nach den Vorschriften des Abfallgesetzes
Geschäftsjahr:	Kalenderjahr
Besetzung der Organe: (§90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Der Landrat ist gesetzlicher Vertreter der Einrichtung Der Kreistag beschließt über alle Angelegenheiten, die ihm durch die Gemeindeordnung (GemO) und die Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung Rheinland-Pfalz (EigAnVO) vorbehalten sind und nicht übertragen werden können. Dem Kreisausschuss wurden gemäß § 3 der Hauptsatzung des Donnersbergkreises u.a. die Vorbereitung aller Beschlüsse des Kreistages übertragen Der Ausschuss für Umwelt, Natur und Dorferneuerung bereitet die Einrichtung betreffenden Beschlüsse des Kreisausschusses vor und entscheidet über alle Angelegenheiten, für die nicht der Kreisausschuss, der Kreistag, der Landrat oder die Leitung der Einrichtung zuständig sind. Die Leitung der Einrichtung übernimmt die Abteilung Umweltschutz und Abfallwirtschaft der Kreisverwaltung. Ihr obliegt die laufende Geschäftsführung.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. GemO) :	Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens.
Beteiligungen des Unternehmens: (§90 Abs. 2 Satz 3 Nr. Gem0)	Es wurden keine Beteiligungen eingegangen.
Lage des Unternehmens: (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Zur Lage des Unternehmens wird auf die entsprechenden Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Einrichtung verwiesen.
Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Landkreises: (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Keine
Voraussetzungen gem. § 57 Landkreisordnung (LKO) i. V. m. § 85 Abs. 1 Gemeindeordnung (GemO): (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 Gem0)	Die Abfallbeseitigung erfolgt für den Bedarf der Bevölkerung im Rahmen der Daseinsvorsorge.
Haftung	Gem. § 57 LKO i. V. m. § 86 GemO haftet der Landkreis für die Einrichtung unbeschränkt im Rahmen der Gewährträgerhaftung.

Donnersbergkreis

In der Pfalz ganz oben
Donnersbergkreis

Wirtschaftsplan 2025
der Abfallwirtschaft

Aufgestellt: R. Bauer / A. Kemmer

Wirtschaftsplan für das Jahr 2025

Vorbemerkung:

Gemäß § 86 Abs. 2 Gemeindeordnung (GemO) Rheinland-Pfalz i. V. m. § 57 Landkreisordnung (LKO) sind die Abfallentsorgungseinrichtungen nach den Bestimmungen der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung ((EigAnVO) für Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 05.10.1999 zu verwalten. Dies bedeutet, dass die Landkreise organisatorisch keinen Eigenbetrieb bilden müssen, jedoch verpflichtet sind ab dem 01.01.1988 für die Abfallentsorgung die Vorschriften der EigAnVO über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen anzuwenden.

Gemäß § 15 EigAnVO ist für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufzustellen, der gemäß § 1 (1) Nr. 6 Gemeindehaushalts-verordnung (GemHVO) dem Haushalt des Kreises als Anlage beizufügen ist.

Da für die Abfallwirtschaft keine Verpflichtungsermächtigungen bestehen, ist eine Aufstellung gem. §15 (2) Nr. 4 EigAnVO dem Wirtschaftsplan nicht beigefügt.

Bei den Personalkosten wurde die Hochrechnung der Personalabteilung gem. den tariflichen Bestimmungen berücksichtigt.

Der Wirtschaftsplan für 2025 besteht aus:

I. Vorbericht (Seite 3)

II. Erfolgsplan (Seite 5)

III. Vermögensplan (Seite 21)

IV. Stellenplan (Seite 23)

Dem Wirtschaftsplan sind gemäß §§ 15 bis §§ 17 EigAnVO als Anlage beigefügt:

1. Die Festsetzung des Gesamtbetrages der Erträge und Aufwendungen sowie des Jahresergebnisses im Erfolgsplan (auf der Seite 5)

2. Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan (ab der Seite 8)

3. Die Festsetzung des Gesamtbetrages der Einnahmen und Ausgaben im Vermögensplan (auf der Seite 24)

4. Finanzplan (auf der Seite 25)

5. Erfolgsplan 2025, aufgeteilt in hoheitliche Aufgaben und Betrieb gewerblicher Art (Seite 27)

Die nachfolgenden Grafiken wurden zur Erläuterung des Wirtschaftsplanes beigefügt:

a) Wirtschaftliche Entwicklung (Seite 4)

b) Umsatzerlöse (Seite 6)

c) Analyse Aufwand (Seite 7)

Die nachfolgenden Anlagen sind dem Wirtschaftsplan beigefügt:

A) Festsetzungsbeschluss für den Wirtschaftsplan 2025 (Seite 28)

B) Jährliche Fortschreibung der Umsatz- und Ertragsvorausschau 2020 - 2028 (Seite 29)

I. Vorbericht

Jahresergebnis 2023 und Prognose 2025:

Das Jahr 2023 schließt voraussichtlich mit einem Gewinn in Höhe von 4.411.389 € ab. Unter Berücksichtigung des Verlustvortrages aus dem Jahr 2022 in Höhe von 4.654.298 € und dem zu erwartenden Gewinn aus dem Kalenderjahr 2024 in Höhe von 3.017.679 € ergibt sich ein Gewinnvortrag auf das Kalenderjahr 2025 in Höhe von 2.774.770 €.

Nachsorgeverpflichtung Deponien

Stilllegung und Nachsorge einer Deponie müssen nach § 5 Abs. 2 LKrWG bzw., § 44 KrWG für einen Zeitraum von 30 Jahren abgedeckt sein.
Die Deponierückstellungen betragen zum 31.12.2024 in Summe 7.285.963,35 und zum 31.12.2025 in Summe 7.073.435,59

Wirtschaftsplan 2025 und Prognose 2025/2026:

Der Wirtschaftsplan 2025 weist einen Gewinn in Höhe von 1.499.450 € aus. Die Langzeitprognose zeigt, dass aufgrund der zu erwartenden Preisentwicklung und der zu erwartenden Verwertungsentgelte für Papier und Kartonage für die Jahre 2026 und 2027 mit keinen nennenswerten Gewinnen gerechnet werden kann.
Die Entwicklung der Preise ist ebenso wie die zu erwartende Entwicklung der Verwertungerlöse bei der Neukalkulation der Gebühren 2026 und 2027 im Rahmen des neuen Gebührensystems zu berücksichtigen. Dabei dürfte sich die zum Jahresabschluss 2024 vollzogene Konsolidierung durch den weitestgehend abgeschlossenen Abbau von Verlustvorträgen positiv auf die Gebührengestaltung auswirken. Für das Kalenderjahr 2026 ist eine neue Gebührenstruktur vorgesehen.
Ferner wird zum 01.01.2026 der Beitritt zur ZAK Kaiserslautern vollzogen. Die Einlage ist im Januar 2026 zu entrichten.
Im Gegenzug erhält der Donnersbergkreis eine Beteiligungan der Anstalt.

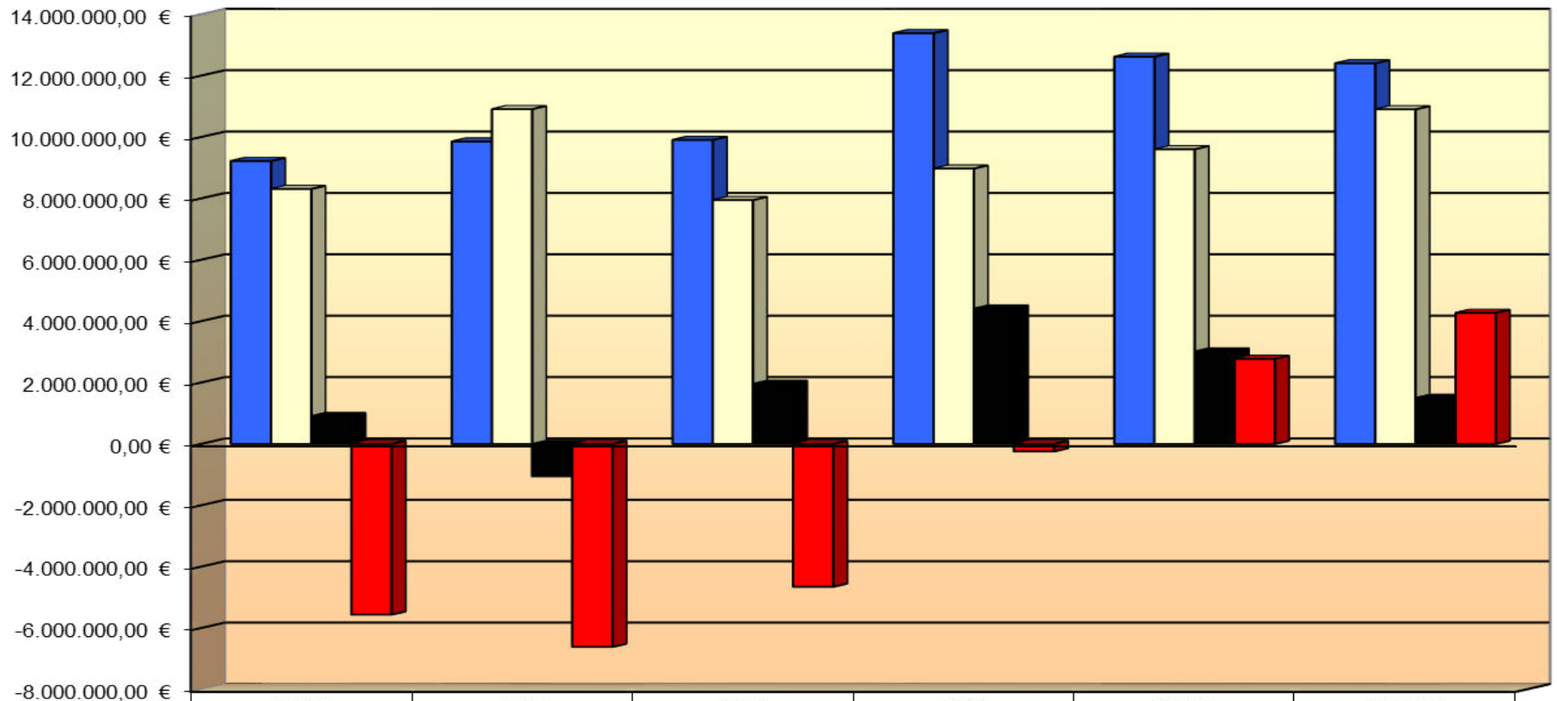
Vermögensplan:

Vermögensplan (Seite 20 und 21).

Stellenplan:

Der Stellenplan wird auf Seite 23 dargestellt.

a) Wirtschaftliche Entwicklung 2020 bis 2025

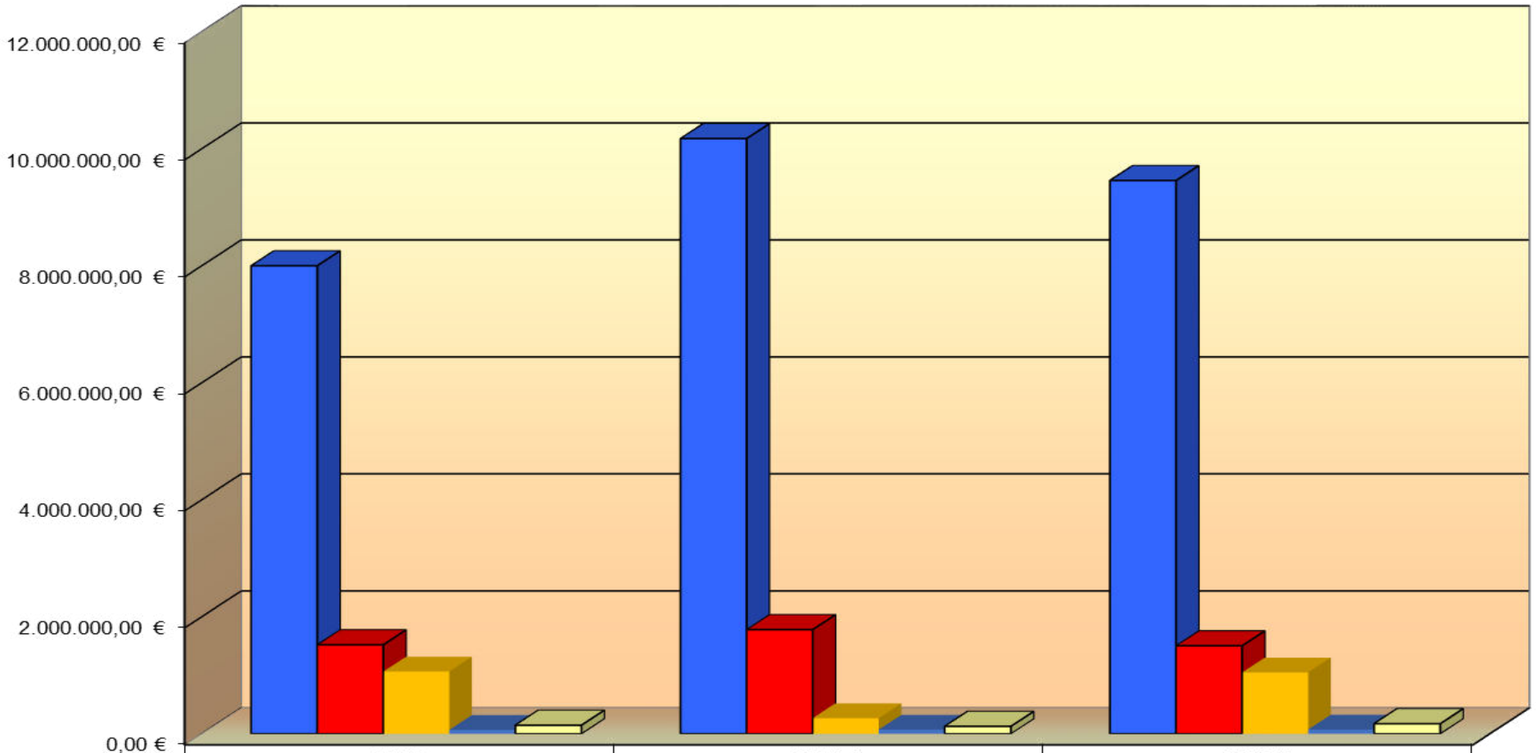


	2020	2021	2022	2023	2024 *)	2025 **)
Einnahmen	9.218.398,63 €	9.855.668,56 €	9.906.217,93 €	13.385.473,99 €	12.617.000,00 €	12.403.250,00 €
Ausgaben	8.309.859,27 €	10.908.750,63 €	7.946.297,99 €	8.974.085,10 €	9.602.250,00 €	10.903.800,00 €
Gewinn / Verlust (-)	908.539,36 €	-1.053.082,07 €	1.959.919,94 €	4.411.388,89 €	3.014.750,00 €	1.499.450,00 €
Gewinnvortrag / Verlustvortrag (-)	-5.561.135,48 €	-6.614.217,55 €	-4.654.297,61 €	-242.908,72 €	2.771.841,28 €	4.271.291,28 €

*)**) Hierbei handelt es sich um die Planansätze.

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
II. Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023			
Anlage 1: Feststellung des Gesamtbetrages der Erträge und Aufwendungen			
1. Umsatzerlöse	10.796.777,32 €	12.418.700,00 €	12.253.750,00 €
2. Sonstige betriebliche Erträge	1.679.353,70 €	45.050,00 €	49.500,00 €
3. Materialaufwand	7.771.081,37 €	8.019.300,00 €	9.177.650,00 €
4. Personalaufwand	695.214,24 €	928.200,00 €	839.500,00 €
5. Abschreibung	65.649,64 €	69.000,00 €	65.000,00 €
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	441.389,09 €	569.350,00 €	692.550,00 €
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	896.827,72 €	153.250,00 €	100.000,00 €
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00 €	15.650,00 €	127.800,00 €
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	4.399.624,40 €	3.015.500,00 €	1.500.750,00 €
10. Außerordentliche Erträge	12.515,25 €	0,00 €	0,00 €
11. Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	500,00 €
12. Außerordentliches Ergebnis	12.515,25 €	0,00 €	-500,00 €
13. Sonstige Steuern	750,76 €	750,00 €	800,00 €
14. Jahresgewinn/-verlust	4.411.388,89 €	3.014.750,00 €	1.499.450,00 €

b) Umsatzerlöse 2023 bis 2025



	2023	2024 *)	2025 *)
Hausmüll 1)	8.000.373,64 €	10.175.200,00 €	9.458.250,00 €
Gewerbemüll 2)	1.520.511,50 €	1.780.500,00 €	1.503.450,00 €
Papiererlöse	1.063.280,15 €	266.000,00 €	1.048.300,00 €
Photovoltaikanlage	66.319,30 €	70.000,00 €	71.500,00 €
Sonstige Erlöse 3)	146.292,74 €	127.000,00 €	172.250,00 €

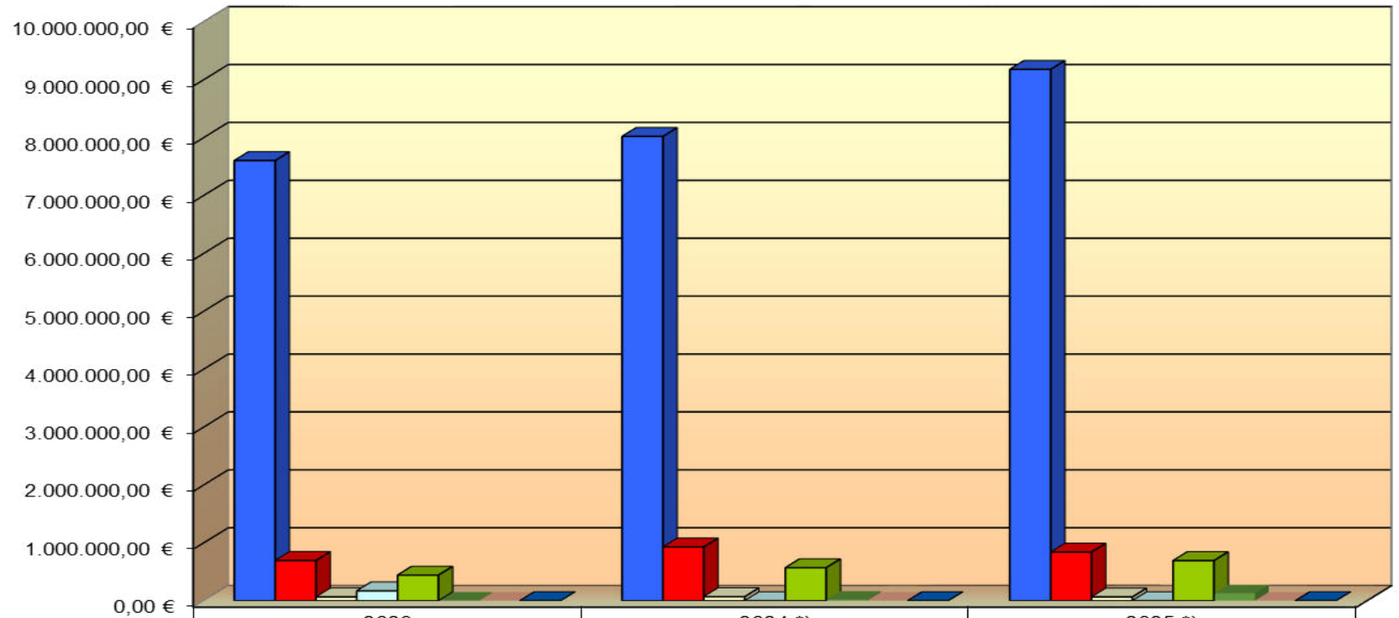
1) Hier sind folgende Konten berücksichtigt: 8400 Haushalte, 8401 Erlöse Landkreis Kaiserslautern US-Siedlung Heuberg, 8402 Müllsäcke, 8423 Restabfälle, 8424, 8443 und 8453 Altholz der einzelnen Deponien.

2) Hier ist noch folgendes Konto berücksichtigt: 8420 Hausmüllähnliche Gewerbeabfälle.

3) Hier sind die noch übrigen Konten der einzelnen Deponien zusammen gefasst, die Miet- und Pachterträge, Erträge aus Rücklastschriften, der Zuschuss Öffentlichkeitsarbeit sowie die Verwertungen.

*) Bei den Angaben handelt es sich um den Planansatz.

c) Aufwand 2023 bis 2025



	2023	2024 *)	2025 *)
Materialaufwand	7.601.895,78 €	8.019.300,00 €	9.177.650,00 €
Personalaufwand	695.214,24 €	928.200,00 €	839.500,00 €
Abschreibung	65.649,64 €	69.000,00 €	65.000,00 €
Aufwand für Deponienachsorge	169.185,59 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	441.389,09 €	569.350,00 €	692.550,00 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00 €	15.650,00 €	127.800,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	500,00 €
Sonstige Steuern	750,76 €	750,00 €	800,00 €

*) Bei den Angaben handelt es sich um den Planansatz

Erläuterungen

Zu 1) Konten 8400 Haus- / 8410 Gewerbemüll / 8423 Restabfälle

Grundlage für die Planzahlen ist die aktuelle Gebührenkalkulation für das Jahr 2025

Zu) Konto 8468 Mitbenutzungsentgelt PPK-Kosten durch DSD

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftplanes 2024 war bekannt, dass es eine Beteiligung der Kosten sowie an den Einnahmen von DSD im PPK-Bereich geben wird.
Da die Vertragsvereinbarungen noch nicht abgeschlossen waren, wurde mit den damals bekannten Größen gerechnet.
Im Wirtschaftsplan 2024 wurde aus Vereinfachungsgründen und den fehlenden Grundlagen die vermuteten Ansätze im Ausgabenbereich berücksichtigt.
Da während der Bilanzerstellung der Vertrag unterschrieben wurde konnte schon während der Bilanzerstellung und für den Wirtschaftsplan die Konten korrekt zugeordnet werden. Siehe Konto 3118 - Seite 13.

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
Anlage 2: Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan			
1. Umsatzerlöse	**10.796.777,32 €**	**12.418.700,00 €**	**12.253.750,00 €**
Hausmüll	7.972.256,93 €	10.159.800,00 €	9.467.900,00 €
2200 Miet- und Pachterträge	13.510,97 €	13.500,00 €	13.500,00 €
2202 Erträge Rücklastschriften	2.146,61 €	1.500,00 €	1.800,00 €
2215 Zuschuß Öffentlichkeitsarbeit / Glascontainer	54.925,21 €	55.000,00 €	99.600,00 €
8400 Haushalte	7.802.262,82 €	9.982.200,00 €	9.251.500,00 €
8401 Erlöse Landkreis KL US-Siedlung Heuberg	67.923,86 €	60.000,00 €	66.500,00 €
8402 Müllsäcke	31.487,46 €	47.600,00 €	35.000,00 €
Papiererlöse	1.063.280,15 €	266.000,00 €	1.048.300,00 €
8460 Druckerzeugnisse (BgA, steuerpflichtig) =33,5%	140.248,83 €	26.600,00 €	149.000,00 €
8461 Papiererlöse (hoheitliche Erlöse, steuerfrei) =66,5%	278.404,39 €	239.400,00 €	298.000,00 €
8468 Mitbenutzungsentgelt an PPK-Kosten durch DSD 100%	644.626,93 €	0,00 €	601.300,00 €
nachrichtlich Mitbenutzungsentgelt an PPK-Kosten durch DSD =66,5%	428.676,91 €		400.100,00 €
nachrichtlich Mitbenutzungsentgelt an PPK-Kosten durch DSD =33,5%	215.950,02 €		201.200,00 €
Photovoltaikanlage Deponie Eisenberg	66.319,30 €	70.000,00 €	65.000,00 €
8464 Einspeisevergütung Photovoltaikanlage	66.319,30 €	70.000,00 €	71.500,00 €
Gewerbemüll	1.389.744,65 €	1.660.500,00 €	1.372.650,00 €
8410 120 / 240 / 1.100 l Gefäße	1.389.744,65 €	1.660.500,00 €	1.372.650,00 €
Deponie Eisenberg	234.323,64 €	210.000,00 €	242.600,00 €
8420 Hausmüllähnliche Gewerbeabfälle	130.766,85 €	120.000,00 €	130.800,00 €
8423 Restabfälle	65.658,47 €	60.000,00 €	67.000,00 €
8424 Altholz	32.185,12 €	25.000,00 €	37.500,00 €
8425 Sonstige	5.713,20 €	5.000,00 €	7.300,00 €

Erläuterungen
Mit dem Beitritt zur Zentralen Abfallwirtschaftskaiserslautern (2026) soll die Standort-, Angebots- und Preisstruktur der Annahmestellen überprüft werden.
Die Prüfung soll 2025 erfolgen.

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
	€	€	€
Selbstanlieferer Bauschuttdeponien			
Mannweiler-Cölln	2.447,20 €	1.000,00 €	1.750,00 €
8442 Bauschutt / Erdaushub	1.691,25 €	650,00 €	1.100,00 €
8443 Altholz	516,45 €	200,00 €	400,00 €
8444 Sonstige	239,50 €	150,00 €	250,00 €
Winnweiler	8.095,87 €	11.400,00 €	12.700,00 €
8452 Erdaushub/Bauschutt	7.502,32 €	11.000,00 €	12.000,00 €
8453 Altholz	339,45 €	200,00 €	350,00 €
8454 Sonstige	254,10 €	100,00 €	250,00 €
8459 Grüngut	0,00 €	100,00 €	100,00 €
Erlöse aus Verwertungen	60.309,58 €	40.000,00 €	42.850,00 €
8466 Erlöse aus Verwertungen (m. § 13b UStG)	31.909,89 €	20.000,00 €	28.100,00 €
8467 Erlöse aus Verwertungen (o. § 13b UStG)	28.399,69 €	20.000,00 €	14.750,00 €
2. Sonstige betriebliche Erträge	**1.679.353,70 €**	**45.050,00 €**	**49.500,00 €**
2207 Verkauf Komposter / Bioeimer	0,00 €	50,00 €	50,00 €
2209 Mahngebühren	50.052,06 €	45.000,00 €	48.000,00 €
2303 Auflösung aus Rückstellungen	1.628.751,52 €	0,00 €	1.100,00 €
2705 Sonstige betriebliche Erträge	183,12 €	0,00 €	200,00 €
2732 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	367,00 €	0,00 €	150,00 €

Erläuterungen

Konto 3102 Deponiegas und Schwachgasfackel:

Die eingeplante Reperatur konnte durch niederschwellige Maßnahmen des eigenen Personals und der Wartungspartner eingespart werden.

Konto 3103

verschobene Maßnahme.

Konto 3108

Bodenanalyse für die Deponie Winnweiler.

Konto 3110:

Glascontainer: ab 01.01.2025 wird die Sammlung des Glassackes eingestellt. Die Sammlung erfolgt in Glascontainern, die dezentral im Landkreis aufgestellt werden.
Die aufstellenden Gemeinden erhalten eine Entschädigung für den Standplatz und die Reinigung. Das Duale System leistet eine Pauschale an den Landkreis.
Es wird eine Kostendeckung angestrebt.

Konto 3118 Druckerzeugnisse

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftplanes 2024 war bekannt, dass es eine Beteiligung der Kosten sowie an den Einnahmen von DSD im PPK-Bereich geben wird. Da die Vertragsvereinbarungen noch nicht abgeschlossen waren, wurde mit den damals bekannten Größen gerechnet. Im Wirtschaftsplan 2024 wurde aus Vereinfachungsgründen und den fehlenden Grundlagen die vermuteten Ansätze im Ausgabenbereich berücksichtigt. Da während der Bilanzerstellung der Vertrag unterschrieben wurde konnte bereits während der Bilanzerstellung und für den Wirtschaftsplan die Konten korrekt zugeordnet werden. Siehe Konto 8468 - Seite 9.

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
3. Materialaufwand	**7.771.081,37 €**	**8.019.300,00 €**	**9.177.650,00 €**
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe (Miete, Gas, Strom etc.)	8.743,79 €	16.600,00 €	12.900,00 €
4210 Deponie Eisenberg	6.871,40 €	14.500,00 €	11.250,00 €
4211 Deponie Mannweiler-Cölln	987,43 €	1.800,00 €	1.050,00 €
4212 Deponie Winnweiler	884,96 €	300,00 €	600,00 €
Überwachung und Unterhaltung der Deponien	18.816,79 €	28.000,00 €	70.900,00 €
Deponie Eisenberg			
3100 Sickerwasser Transport und Entsorgung	69.722,50 €	60.000,00 €	79.783,00 €
3101 Grund- und Sickerwasseruntersuchung	9.047,57 €	40.000,00 €	3.386,00 €
3102 Deponiegas und Schwachgasfackel	4.373,31 €	260.000,00 €	1.599,00 €
3103 Unterhaltung Strassen, Zäunen, Wege etc.	0,00 €	45.000,00 €	30.000,00 €
3104 Oberflächenabdichtung und Rekultivierung	10.692,86 €	85.000,00 €	20.000,00 €
3105 Umwelthaftungsgesetz	3.436,84 €	3.500,00 €	1.286,00 €
3127 Oberflächenwasser	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
3128 Sonstige Nachsorgekosten	0,00 €	33.000,00 €	35.000,00 €
3129 Verwaltungsgemk. nicht durchgef. Maßnahmen	0,00 €	11.000,00 €	0,00 €
Entnahme aus den Rückstellungen (3100 - 3105 u. 3127 - 3129)	**-97.273,08 €**	**-539.500,00 €**	**-173.054,00 €**
3106 Allgemeine Unterhaltung	13.768,62 €	20.000,00 €	30.000,00 €
Deponie Winnweiler			
3107 Grundwasserbeobachtungsbrunnen	0,00 €	6.000,00 €	20.100,00 €
3108 Allgemeine Unterhaltung	4.180,33 €	1.000,00 €	20.000,00 €
Deponie Mannweiler-Cölln			
3109 Allgemeine Unterhaltung	867,84 €	1.000,00 €	800,00 €
Entschädigung an beauftragte Dritte	7.743.520,79 €	7.974.700,00 €	9.093.850,00 €
3110 Hausmüll / Gewerbemüll / Glascontainer	1.435.553,61 €	1.569.000,00 €	1.659.800,00 €
3111 Sperrmüll	508.815,22 €	636.000,00 €	674.700,00 €
3112 Kühlgeräte	28.561,41 €	31.000,00 €	30.200,00 €
3113 Problemmüll (und Nachtspeicheröfen)	63.686,74 €	65.000,00 €	66.100,00 €
3114 Grüngut	611.353,64 €	550.000,00 €	647.500,00 €
3115 Energietonne (Biomüll Einsammlung)	1.216.566,55 €	1.300.000,00 €	1.366.250,00 €
3117 Elektroschrott	23.109,17 €	30.000,00 €	30.500,00 €
3118 Druckerzeugnisse	1.099.426,35 €	661.000,00 €	1.310.350,00 €
3208 Entgeltbeteiligung DSD GmbH	122.643,87 €	0,00 €	165.000,00 €
3119 Beseitigung illegaler Abfälle	4.935,17 €	8.000,00 €	5.000,00 €
3121 Müllsäcke	6.277,10 €	11.500,00 €	11.000,00 €

Erläuterungen

externe Abfallentsorgung: durch die Änderung der Rechtsform bei der Abfallwirtschaft Mainz sind Umsatzsteuerpflichten auf die Leistungen entstanden

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
3122 Landwirtschaftsfolie	2.416,71 €	5.000,00 €	3.650,00 €
3124 Bauschuttkleinmengenkonzept	7.763,52 €	10.000,00 €	9.500,00 €
3125 Babytonne	7.740,00 €	7.300,00 €	5.650,00 €
3126 Sonstige Abfälle auf mineralischer Basis	13.852,61 €	17.900,00 €	15.900,00 €
Externe Abfallentsorgung	2.374.038,50 €	3.003.000,00 €	3.042.300,00 €
3204 Entgelt Mainz	1.922.671,52 €	2.480.000,00 €	2.535.400,00 €
3205 Entgelt Humuswerk Essenheim	451.366,98 €	523.000,00 €	506.900,00 €
Deponienachsorge	169.185,59 €	0,00 €	0,00 €
4902 Deponie Eisenberg	169.185,59 €	0,00 €	0,00 €
Weitere Aufwendungen	47.595,03 €	70.000,00 €	50.450,00 €
4988 Laufende Ausgaben PV-Anlage	16.617,58 €	30.000,00 €	18.500,00 €
4991 Öffentlichkeitsarbeit	20.977,45 €	30.000,00 €	21.950,00 €
3203 Fremdleistungen und Fremdarbeiten	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
4. Personalaufwand	**695.214,24 €**	**928.200,00 €**	**839.500,00 €**
4100 Büroarbeitsplätze - Angestellte	246.366,40 €	397.250,00 €	367.500,00 €
4101 Büroarbeitsplätze - Beamte	36.694,35 €	27.350,00 €	40.500,00 €
4102 Nicht Büroarbeitsplätze	228.013,71 €	287.000,00 €	247.100,00 €
4103 Freiwilliges ökologisches Jahr	0,00 €	7.000,00 €	0,00 €
4104 Soziale Abgaben	184.139,78 €	209.600,00 €	184.400,00 €
5. Abschreibung	**65.649,64 €**	**69.000,00 €**	**65.000,00 €**
4830 Abschreibung	65.649,64 €	69.000,00 €	65.000,00 €

Erläuterungen

4987 Beratungskosten (o. WP):

In 2025 ist aufgrund gesetzlicher Vorgaben eine Sortieranalyse für den Restabfall zu machen. Dies wurde auch als Maßnahme im Abfallwirtschaftskonzept des Donnersbergkreises aufgenommen. Ziel ist es, Fremdstoffe im Restabfall zu identifizieren und durch geignete Maßnahmen einer zielgenaueren Verwertung bzw. Entsorgung zuzuführen.
In 2025 sind weiter die Verträge für die Sammlung und den Transport von Rest- und Papiermüll sowie von Papier und Kartonagen neu auszuschreiben.
Die Ausschreibung erfolgt unter Hinzuziehen einer Fachkanzlei.

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	**441.389,09 €**	**569.350,00 €**	**692.550,00 €**
<u>Forderungsverlust auf Forderungen</u>			
2430 Forderungsverluste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<u>Versicherungen</u>			
4360 Deponie Eisenberg	2.459,37 €	2.500,00 €	2.600,00 €
4361 Deponie Winnweiler	95,92 €	100,00 €	100,00 €
4362 Deponie Mannweiler-Cölln	62,87 €	100,00 €	100,00 €
<u>Kfz-Kosten</u>			
4500 Kfz-Kosten	4.851,19 €	7.500,00 €	5.650,00 €
<u>Sonstiges</u>			
4980 Verwaltungsgemeinkosten	188.799,20 €	210.300,00 €	207.000,00 €
4981 Sachkosten	91.591,33 €	94.650,00 €	97.450,00 €
4982 Porto	23.549,41 €	25.200,00 €	26.750,00 €
4983 Prüfungkosten	13.595,75 €	20.000,00 €	15.000,00 €
4984 Vermischte Ausgaben	9.904,04 €	12.000,00 €	12.000,00 €
4985 Steuerberater	33.993,25 €	35.000,00 €	40.000,00 €
4986 EDV-Kosten	7.055,07 €	25.000,00 €	17.000,00 €
4987 Beratungskosten (o. WP)	25.201,23 €	50.000,00 €	27.000,00 €
2451 Einstellung in die EWB auf Forderungen	1.664,97 €	0,00 €	400,00 €
4989 Prozesskosten	0,00 €	50.000,00 €	0,00 €
4989 Ausführungen und Umsetzung von Ausschreibungen sowie Restmüllanalyse	0,00 €	0,00 €	210.000,00 €

Erläuterungen

Die Rückstellungen wurden 2025 neu bewertet und auf die aktuellen Inflations- und Zinsniveaus angepasst.

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
Maßnahmen zur Abfallvermeidung /-verwertung und Öffentlichkeitsarbeit			
4990 Umwelterziehung	28.040,01 €	25.000,00 €	20.500,00 €
4996 Bankgebühren	8.219,80 €	10.000,00 €	9.000,00 €
4997 Gebühren Rücklastschriften	2.305,68 €	2.000,00 €	2.000,00 €
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**896.827,72 €**	**153.250,00 €**	**100.000,00 €**
2650 Zinsen	164.587,90 €	100.000,00 €	100.000,00 €
2684 Zinsertrag Abzinsung Rückstellungen	732.239,82 €	53.250,00 €	0,00 €
2651 Eigenkapitalverzinsung			12.000,00 €
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**0,00 €**	**15.650,00 €**	**127.800,00 €**
2112 Abzinsung gem. § 253 (2) HGB	0,00 €	15.650,00 €	127.800,00 €
10. Außerordentliche Ertäge	**12.515,25 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
2212 AO-Erträge Nachberechnung Vorjahre	12.515,25 €	0,00 €	0,00 €
11. Außerordentliche Aufwendungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**500,00 €**
3170 AO-Aufwand	0,00 €	0,00 €	500,00 €
12. Sonstige Steuern	**750,76 €**	**750,00 €**	**800,00 €**
4320 Grundsteuer	404,77 €	400,00 €	400,00 €
4321 Kfz-Steuer	345,99 €	350,00 €	400,00 €

1) Veränderung der Rückstellungen (Siehe 2.3 Entnahme aus Rückstellungen)

Stand der Rückstellungen Eisenberg zum 01.01.2025	ca.	4.644.862,00 €
Entnahme aus Rückstellungen in 2025 (Seite 13):		
3100 Sickerwasser, Transport und Entsorgung		79.783,00 €
3101 Grund u. Sickerwasseruntersuchung		3.386,00 €
3102 Deponiegas und Schwachgasfackel		1.599,00 €
3103 Unterhaltung Straßen, Zäunen, Wege etc.		30.000,00 €
3104 Oberflächenabdichtung und Rekultivierung		20.000,00 €
3105 Umwelthaftungsgesetz		1.286,00 €
3127 Oberflächenwasser		2.000,00 €
3128 Sonstige Nachsorgekosten		35.000,00 €
3129 Verwaltungsgemeinkosten		0,00 €
Voraussichtliche Verzinsung nach HGB		127.800,00 €
Stand Rückstellungen zum 31.12.2025	ca.	4.599.608,00 €

Vermögensplan

II. Vermögensplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
1.0	**Einnahmen**			
1.1	Verminderung des Nettogeldvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2	Zuführung Rückstellungen	169.185,59 €	0,00 €	0,00 €
1.3	Abschreibungen	65.649,64 €	69.000,00 €	65.000,00 €
1.4	Jahresgewinn	4.411.388,89 €	3.014.750,00 €	1.499.450,00 €
Gesamt Einnahmen		**4.646.224,12 €**	**3.083.750,00 €**	**1.564.450,00 €**
2.0	**Ausgaben**			
2.1	**Investitionen**			
2.1.1	Deponie Eisenberg	0,00 €	70.000,00 €	13.500,00 €
2.1.2	Maschinen und maschinelle Anlagen	1.248,64 €	0,00 €	0,00 €
2.1.3	Betriebsausstattung (PC, Software etc.)	2.852,00 €	20.000,00 €	200.000,00 €
2.1.4	Grüngutplatz Eisenberg	11.365,57 €	350.000,00 €	0,00 €
2.1.5	Anschaffung 240-Liter PPK Tonnen	0,00 €	0,00 €	700.000,00 €
2.2	Erhöhung des Nettogeldvermögens	2.173.556,31 €	2.104.250,00 €	477.896,00 €
2.3	Entnahme aus Rückstellung 1)	2.457.201,60 €	539.500,00 €	173.054,00 €
2.4	Jahresverlust	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt Ausgaben		**4.646.224,12 €**	**3.083.750,00 €**	**1.564.450,00 €**

Stellenplan

Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Besold./ Entgeltgruppe	Ansatz je Stellen		Tatsächliche Besetzung 30.06.2024	Stellenvermerke
		Ansatz WP 2025	Ansatz WP 2024		
Verw. Angestellte(r)	EGr. 12	1,00	1,00	1,00	
Techn. Angestellte(r)	EGr. 11/ EGr. 10	0,00	1,00	0,00	Umwandlung der Stelle aufgrund eines neuen Aufgabenzuschnittes
Verw. Angestellte	EGr. 9c	1,00	0,00	0,00	Umgewandelter Stelle (vormals techn. Angestellter)
Verw. Angestellte(r)	EGr. 9a	1,00	1,00	1,00	Ausscheiden der Stelleninhaberin in Rente zum 31.10.2025
Verw. Angestellte(r‘)	Egr. 7	1,00	0,00	0,00	Höhergruppierung aufgrund Stellenbeschreibung
Verw. Angestellte(r)	EGr. 6	0,50	1,50	1,50	Eine Stelle wurde durch Neubewertung von EGr. 6 auf 7 verändert.
Verw. Angestellte(r)	EGr. 5	2,50	2,50	2,50	
Mülldeponie Betriebsleiter	EGr. 9a	1,00	1,00	1,00	
Mülldeponie Betriebsarbeiter	EGr. 6	3,00	3,00	3,00	Derzeit eine Stelle mit Egr. 5 und eine Stelle mit Egr. 4 besetzt
Mülldeponie Betriebsarbeiter	EGr. 5	1,00	1,00	1,00	Derzeit mit Egr. 3 besetzt
Mülldeponie Betriebsarbeiter	EGr. 3	1,00	1,00	0,00	Grüngutplätze nicht besetzt
Reinigungskräfte	EGr. 2	0,2	0,20	0,20	
		13,20	**13,20**	**11,20**	
Nachrichtlich					
Kreisinspektorin	A9 S	1,00	0,50	0,50	Ausscheiden der Stelleninhaberin in den Ruhestand. Nachbesetzung durch einen Anwärter mittlere Dienst nach bestandener Prüfung zum 01.06.2024 geplant. Dieser zu 50 % auch als Ersatz für eine weitere Verwaltungsangestellte
Gesamt		**14,20**	**13,70**	**11,70**	

Anlage 3: Erfolgs- und Vermögensplan

Erfolgsplan

Festsetzung des Gesamtbetrages der Erträge und Aufwendungen, sowie des Jahresergebnisses im Erfolgsplan:

	Ergebnis 2023 Euro	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro
Einnahmen	13.385.473,99	12.617.000,00	12.403.250,00
Ausgaben	8.974.085,10	9.602.250,00	10.903.800,00
Jahresgewinn Jahresverlust (-)	4.411.388,89	3.014.750,00	1.499.450,00

Vermögensplan

Festsetzung der Einnahmen und Ausgaben im Vermögensplan:

	Ergebnis 2023 Euro	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro
Einnahmen	4.646.224,12	3.083.750,00	1.564.450,00
Ausgaben	4.646.224,12	3.083.750,00	1.564.450,00

Anlage 4: Finanzplan	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
	€	**€**	**€**	**€**	**€**
1.0 Einnahmen					
1.1 Verminderung des Nettogeldvermögens	1.307.397,13	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Zuführung Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Abschreibungen	67.067,54	65.986,00	70.000,00	69.000,00	65.000,00
1.4 Jahresgewinn	0,00	1.959.919,94	2.648.200,00	3.014.750,00	1.499.450,00
Gesamt	1.374.464,67	2.025.905,94	2.718.200,00	3.083.750,00	1.564.450,00

	2121	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
2.0 Ausgaben	**€**	**€**			
2.1.1 KMD Eisenberg	0,00	0,00	10.000,00	70.000,00	13.500,00
2.1.2 Maschinen und maschinelle Anlagen	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
2.1.3 Betriebsausstattung (PC, Software etc.)	805,39	0,00	120.000,00	20.000,00	200.000,00
2.1.4 Grüngutplatz Eisenberg	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00	0,00
2.1.5 Anschaffung 240-Liter PPK Tonnen	0,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00
2.2 Erhöhung des Nettogeldvermögens	0,00	1.767.811,33	1.736.700,00	2.104.250,00	477.896,00
2.3 Entnahme aus Rückstellungen	320.577,21	258.094,61	499.500,00	539.500,00	173.054,00
2.4 Jahresverlust	1.053.082,07				
Gesamt	1.374.464,67	2.025.905,94	2.718.200,00	3.083.750,00	1.564.450,00

Beim Jahr 2024 handelt es sich um die Zahlen aus dem Wirtschaftsplan.

Erläuterungen

Zu 1) Umsatzerlöse

In dieser Position ist zum einen die Papiererlöse in Höhe von 350 T€ (Seite 9, Konten 8460, 8468, 33,5%-Anteil), die Einspeisevergütung der Photovoltaikanlage in Höhe von 65 T€ (Seite 9, Konto 8464), die Kostenerstattung des Dualen Systems Deutschland für die Öffentlichkeitsarbeit in Höhe von 54 T€ (Seite 9, Konto 2215) und die Erlöse aus Verwertungen in Höhe von 43 T€ (Seite 11, Konto 8466, 8467) enthalten.

Zu 2) Materialaufwand

Folgende Positionen sind hier berücksichtigt: Der Anteil für die Einsammlung und den Transport der PPK-Fraktion in Höhe von 687,0 T€ (Seite 13, Konten 3118 u. 3208), die Kosten für die Entsorgung der Landwirtschaftsfolie 4 T€ (Seite 15, Konto 3122), die Baby- und Pflegetonne 6 T€ (Seite 15, Konto 3125) und laufende Ausgaben PV-Anlage in Höhe von 18 T€ (Seite 15, Konto 4988), sowie Elektroschrott mit 30 T€ (Seite 13, Konto 3117).

Anlage 5: Erfolgsplan 2025, gem. § 16 (1) EigAnVO, aufgeteilt in hoheitliche Aufgaben und Betrieb gewerblicher Art

	Gesamt €	hoheitliche Aufgaben €	Betrieb gewerblicher Art €	
1. Umsatzerlöse	12.253.750,00 €	11.741.750,00	512.000,00	1)
2. Sonstige betriebliche Erträge	49.500,00 €	49.500,00	0,00	
3. Materialaufwand	9.177.650,00 €	8.432.650,00	745.000,00	2)
4. Personalaufwand	839.500,00 €	839.500,00	0,00	
5. Abschreibung	65.000,00 €	9.000,00	56.000,00	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	692.550,00 €	692.550,00	0,00	
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	100.000,00 €	100.000,00	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	127.800,00 €	127.800,00	0,00	
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.500.750,00 €	1.789.750,00	-289.000,00	
10. Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00	0,00	
11. Außerordentliche Aufwendungen	500,00 €	500,00	0,00	
12. Außerordentliches Ergebnis	-500,00 €	-500,00	0,00	
13. Sonstige Steuern	800,00 €	800,00	0,00	
14. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)	1.499.450,00 €	1.210.450,00	-289.000,00	

A) Festsetzungsbeschluss

Der Kreistag des Landeskreises Donnersbergkreis hat in seiner Sitzung am 16. Dezember 2024 aufgrund des § 15 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung für Rheinland-Pfalz (EigAnVO) vom 05. Oktober 1999 (GVBl. S. 3736) beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Abfallentsorgung für das Wirtschaftsjahr 2025 wird

im **Erfolgsplan**

in den Erträgen auf	12.403.250,00 €
in den Aufwendungen auf	10.903.800,00 €
damit mit einem Jahresgewinn von	1.499.450,00 €

im **Vermögensplan**

in den Einnahmen auf	1.564.450,00 €
in den Ausgaben auf	1.564.450,00 €

festgesetzt.

2. Es werden festgesetzt

a) der **Gesamtbetrag der Kredite** auf	0,00 €
b) der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen** auf	0,00 €
c) der **Höchstbetrag der Kassenkredite** auf	0,00 €

Kreisverwaltung Donnersbergkreis

Kirchheimbolanden, den 16. Dezember 2024

Landrat - Rainer Guth -

Jährliche Fortschreibung Umsatz- und Ertragsvorschau 2020 - 2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 *)	2027 *)	2028*)
1. Basis Bilanz 2020 bis 2023, Wirtschaftsplan 2024									
Gewinn	908.539		1.959.920	4.411.389	3.014.750	1.499.450	0	0	0
Verlust		1.053.082							
Anforderung des ausgabewirksamen Teil des Jahresverlustes	492.228	-808.858							
Auflösung Rücklage									
Verlust-/Gewinnvortrag	**-4.752.278**	**-6.614.218**	**-4.654.298**	**-242.909**	**2.771.841**	**4.271.291**	**4.271.291**	**4.271.291**	**4.271.291**
2. Basis Bilanz 2020 bis 2023, Zwischenbilanz 2024 und Wirtschaftsplan 2025									
Gewinn	908.539		1.959.920	4.411.389	3.017.679	1.499.450	0	0	0
Verlust		1.053.082							
Anforderung des ausgabewirksamen Teil des Jahresverlustes	492.228	-808.858							
Auflösung Rücklage									
Verlust-/Gewinnvortrag	**-4.752.278**	**-6.614.218**	**-4.654.298**	**-242.909**	**2.774.770**	**4.274.220**	**4.274.220**	**4.274.220**	**4.274.220**

*) Da in den Jahren 2026 und 2027 eine neukalkulation der Gebühren, bedingt durch das neue Gebührensystem, durchgeführt wird. Wurden die Jahres 2026 und folgende nicht hochgerechnet.