

Schulzweckverband

Grundschule
Landkern

HAUSHALTSSATZUNG
HAUSHALTSPLAN 2026/2027

Inhaltsverzeichnis:

I.	Haushaltssatzung	1
II.	Vorbericht	5
III.	Produktorientierte Übersicht über die Zuordnung der Teilhaushalte	9
IV.	Haushaltsplan	10
	1. Gesamtübersicht Ergebnisplan Seite 1	10
	2. Gesamtübersicht Finanzplan Seite 2	10
	3. Teilhaushalte Seiten 3 - 18	10
V.	Investitionsübersicht	11
VI.	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	12
VII.	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	13
VIII.	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	14
IX.	Stellenplan 2026	15
X.	Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan	16
XI.	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	17
XII.	Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung	18
XIII.	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	19
XIV.	Bilanz des Haushaltsjahres 2024	20

I. Haushaltssatzung

des Schulzweckverband Grundschule Landkern für das Jahr 2026/2027 vom

Die Verbandsversammlung hat auf Grund des § 7 des Landesgesetzes über die Kommunale Zusammenarbeit (KomZG) vom 22.12.1982 (GVBI S. 476) und § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit gültigen Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	2026	2027
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	364.000,00 €	278.000,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>368.000,00 €</u>	<u>280.000,00 €</u>
<u>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</u>	<u>-4.000,00 €</u>	<u>- 2.000,00 €</u>
2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	332.000,00 €	246.000,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	<u>332.000,00 €</u>	<u>246.000,00 €</u>
<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €	0,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>355.000,00 €</u>	<u>4.023.000,00 €</u>
<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-355.000,00 €</u>	<u>-4.023.000,00 €</u>
<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>355.000,00 €</u>	<u>4.023.000,00 €</u>

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

verzinsten Kredite auf **350.000,00 €** **4.000.000,00 €**

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

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

0,00 € **0,00 €.**

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

beläuft sich auf **0,00 €** **0,00 €.**

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zu Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zu Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf **71.000,00 €** **88.000,00 €.**

§ 5 Verbandsumlage

Der Zweckverband erhebt nach der Zweckverbandsordnung eine Umlage, die sich an den Schülerzahlen orientiert.

Verbandsmitglied	Schulkinderzahl am 01.10.2025	Verbandsumlage Verwaltungstätigkeit	Verbandsumlage Investitions- und Finanzierungstätigkeit	Umlage Insgesamt
Cochem	35	110.950,00 €	0,00 €	110.950,00 €
Kaisersesch	65	206.050,00 €	0,00 €	206.050,00 €
Insgesamt =	100	317.000,00 €		317.000,00 €

Die Festsetzung der Verbandsumlage 2027 erfolgt auf der Grundlage der Schulkinderzahlen zum 01.10.2026. Die Berechnung erfolgt nach Vorliegen der Schülerzahlen zum Stichtag.

Die Verbandsumlagen sind mit je einem Viertel ihres Jahresbetrages am 15.02, 15.05., 15.08. und 15.11. zu entrichten.

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	269.735,11 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	271.735,11 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026	267.735,11 €.

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall als 500 Euro überschritten sind.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 Euro sind einzeln in der Investitionsübersicht darzustellen.

Kaisersesch, den

Albert Jung
Bürgermeister und Verbandsvorsteher

Hinweis:

- a) Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von Freitag, den bis einschl. Mittwoch, den während der Dienstzeit bei der Verbandsgemeindeverwaltung Kaisersesch, Am Römerturm 2, Zimmer D-U05, öffentlich aus.
- b) Wir weisen darauf hin, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung oder aufgrund der Gemeindeordnung zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. Dies gilt nicht, wenn
1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
 2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

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

Kaisersesch, den
Verbandsgemeindeverwaltung Kaisersesch

Albert Jung
Bürgermeister

II. Vorbericht

1. Allgemeines

Nach § 1 Abs. 1 Ziff. 1 GemHVO ist dem Haushaltsplan als Anlage ein Vorbericht beizufügen. Dieser Bericht soll einen Überblick über die Haushaltswirtschaft geben. Inhalt und Zielsetzung ergeben sich aus § 6 GemHVO. Insbesondere sind im Vorbericht dargestellt:

- ❖ *die Entwicklung der Jahresergebnisse*
- ❖ *die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge*
- ❖ *die Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre*
- ❖ *die Entwicklung der Liquiditäts- und Investitionskredite*
- ❖ *die Entwicklung des Eigenkapitals*

2. Entwicklung der Jahresergebnisse

Der Haushaltsplan 2026 schließt im Ergebnishaushalt wie folgt ab:

	Erträge	Aufwendungen	Überschuss/ Fehlbetrag	Überschuss Vorjahr
<i>Ergebnishaushalt</i>	364.000,00 €	368.000,00 €	-4.000,00 €	2.000,00 €

3. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge

Der Haushaltsplan 2026 schließt im Finanzhaushalt wie folgt ab:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss/ Fehlbedarf	Überschuss/ Fehlbedarf Vorjahr
<i>Ordentliche und außerordentliche Zahlungen</i>	332.000,00 €	332.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €
<i>Zahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00 €	355.000,00 €	-355.000,00 €	-197.000,00 €
<i>Zahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	350.000,00 €	0,00 €	350.000,00 €	168.000,00 €
<i>Veränderung liquide Mittel</i>	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	27.000,00 €
<i>Saldo Finanzhaushalt:</i>	687.000,00 €	687.000,00 €	0,00 €	0,00 €

4. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre

Der Haushalt sieht folgende Investitionen vor:

Planungsstelle	Bezeichnung	2026	2027
21100 MN 0011	Auszahlungen bewegliche Sachen (Budget)	5.000 €	5.000 €
21100 MN 2500	Erweiterung Grundschule Landkern	350.000 €	4.000.000 €
21100 MN 2501	Smardboard und Klassenraumausstattung	0 €	18.000 €
Summe:		355.000 €	4.023.000 €

Die Finanzierung der laufenden investiven Auszahlungen erfolgt aus dem Kassenbestand.

Die Baumaßnahme wird über die Aufnahme von Investitionskrediten im Schulzweckverband finanziert.

5. Entwicklung des Eigenkapitals

Zum letzten Jahresabschluss (31.12. 2024) wies der Schulzweckverband ein Eigenkapital von 269.735,11 € aus. Das Eigenkapital wird sich u.a. aufgrund der Abschreibungen bis Ende 2026 auf 267.735,11 € verändern.

6. Entwicklung der Kredite zu Liquiditätssicherung

Die Liquidität des Zweckverbandes wird sich entsprechend den Planungen im Jahre 2026 um 5.000,00 € reduzieren. Der lfd. Finanzbedarf wird über eine Zweckverbandsumlage gedeckt. Zum 31.12.2025 betrug der Kassenbestand 100.000,00 €.

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite		
lfs.Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020-2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag und Datum)	Montag, 14. Februar 2022
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	53.962,85 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F15+F18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	332.000,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.	17.000,00 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle Doppelhaushalt	17.000,00 €
8	Abweichung in Euro	- €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggfs. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	71.000,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	88.000,00 €

III. Produktorientierte Übersicht über die Zuordnung der Teilhaushalte

Produkt \ Teilhaushalt	111 (Allgemeines)	099 (Zentrale Finanzleistungen)
Grundschule Landkern	21100	
Grundschule Landkern-Schulbuchausleihe	24300	
Eifelgoldhalle Landkern	42400	
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt zugeordnet)		61200

IV. Haushaltsplan

1. Gesamtübersicht Ergebnisplan
2. Gesamtübersicht Finanzplan
3. Teilhaushalte

Seite 1

Seite 2

Seiten 3 - 18

Ergebnishaushalt SZV Landkern

Hauptplan 2026/2027

90 SZV Landkern

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	144.103,76	284.400,00	318.200,00	231.400,00	228.400,00	228.400,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.081,62	7.600,00	7.100,00	7.600,00	7.100,00	7.100,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.175,84	2.000,00	2.700,00	3.000,00	2.500,00	2.500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.433,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	48.346,57	47.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	205.140,79	345.000,00	364.000,00	278.000,00	274.000,00	274.000,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	65.881,90	50.000,00	53.300,00	53.300,00	53.300,00	53.300,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.371,12	215.000,00	261.500,00	175.500,00	171.500,00	171.500,00
E11	Abschreibungen	49.063,41	47.000,00	36.000,00	34.000,00	33.000,00	33.000,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.158,17	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	17.362,67	17.000,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	234.837,27	339.000,00	368.000,00	280.000,00	275.000,00	275.000,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 29.696,48	6.000,00	- 4.000,00	- 2.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.523,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.523,30	- 4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 28.173,18	2.000,00	- 4.000,00	- 2.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 28.173,18	2.000,00	- 4.000,00	- 2.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00

Finanzhaushalt SZV Landkern

Hauptplan 2026/2027

90 SZV Landkern

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	142.500,00	284.400,00	318.200,00	231.400,00	228.400,00	228.400,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.170,47	7.600,00	7.100,00	7.600,00	7.100,00	7.100,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.680,91	2.000,00	2.700,00	3.000,00	2.500,00	2.500,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.092,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	2.075,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	156.518,95	298.000,00	332.000,00	246.000,00	242.000,00	242.000,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	65.881,90	50.000,00	53.300,00	53.300,00	53.300,00	53.300,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.469,76	215.000,00	261.500,00	175.500,00	171.500,00	171.500,00
F11	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	12.158,17	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	16.676,29	17.000,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	183.186,12	292.000,00	332.000,00	246.000,00	242.000,00	242.000,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 26.667,17	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.523,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.523,30	- 4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 25.143,87	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzhaushalt SZV Landkern

Hauptplan 2026/2027

90 SZV Landkern

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 25.143,87	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	5.530,77	197.000,00	355.000,00	4.023.000,00	5.000,00	5.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.530,77	197.000,00	355.000,00	4.023.000,00	5.000,00	5.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.530,77	- 197.000,00	- 355.000,00	- 4.023.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 30.674,64</u>	<u>- 195.000,00</u>	<u>- 355.000,00</u>	<u>- 4.023.000,00</u>	<u>- 5.000,00</u>	<u>- 5.000,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	170.000,00	350.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	168.000,00	350.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	30.674,64	27.000,00	5.000,00	23.000,00	5.000,00	5.000,00
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	30.674,64	27.000,00	5.000,00	23.000,00	5.000,00	5.000,00

Finanzhaushalt SZV Landkern

Hauptplan 2026/2027

90 SZV Landkern

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>30.674,64</u>	<u>195.000,00</u>	<u>355.000,00</u>	<u>4.023.000,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>30.674,64</u>	<u>195.000,00</u>	<u>355.000,00</u>	<u>4.023.000,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 30.674,64	- 27.000,00	- 5.000,00	- 23.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 25.143,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>F90</i>	<i>Kontrolle F34 F40 = 0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
21100	Grundschule Landkern	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschule Landkern
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftragsgrundlage		
Schulgesetz, Verbandsordnung des Schulzweckverbandes Landkern vom 25.11.1985 in der jeweiligen Fassung.		
Zielgruppe		
SchülerInnen des Schulbezirks		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherstellung der Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebotes an allgemeinbildenden Schulen		

Ergebnishaushalt 21100 Grundschule Landkern:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 435000 Beteiligung Schülerbetreuung	6.553,00 6.553,00	7.000,00 7.000,00	6.500,00 6.500,00	6.900,00 6.900,00	6.400,00 6.400,00	6.400,00 6.400,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442420 Kostenerstattung vom Land 442430 Kostenerstattung von Gemeinden	4.433,00 4.433,00 0,00	4.000,00 4.000,00 0,00	4.000,00 4.000,00 0,00	4.000,00 4.000,00 0,00	4.000,00 4.000,00 0,00	4.000,00 4.000,00 0,00
E7	Sonstige laufende Erträge 462700 Erstattungen für Schadensfälle 462901 Spenden 466130 Erträge Auflösung Sonderposten	28.856,26 755,26 0,00 28.101,00	25.000,00 0,00 0,00 25.000,00	14.100,00 0,00 0,00 14.100,00	13.500,00 0,00 0,00 13.500,00	13.500,00 0,00 0,00 13.500,00	13.500,00 0,00 0,00 13.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	39.842,26	36.000,00	24.600,00	24.400,00	23.900,00	23.900,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen 502210 Arbeitnehmervergütungen 503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer 504200 Beiträge SV Arbeitnehmer 506000 Personalnebenaufwendungen 506260 Leistungsprämien	57.734,86 43.911,38 3.083,31 10.202,56 0,00 537,61	41.500,00 31.800,00 2.400,00 6.500,00 200,00 600,00	44.300,00 33.700,00 2.500,00 7.400,00 200,00 500,00	44.300,00 33.700,00 2.500,00 7.400,00 200,00 500,00	44.300,00 33.700,00 2.500,00 7.400,00 200,00 500,00	44.300,00 33.700,00 2.500,00 7.400,00 200,00 500,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 522001 Aufwendungen für Heizung 522002 Aufwendungen für Beleuchtung 522003 Aufwendungen für Abgaben 523130 Unterhaltung Gebäude 523140 Unterhalt. Betriebsvorrichtungen * Wartung Kopiergerät 523231 Reinigung 523800 Geringwertige Geräte 524100 Schülerbeförderungskosten * Schwimmbadfahrten 524500 Verbrauchsmittel Schulen/KiGa * Verbrauchsmittel Schulen (Budget)	60.022,98 14.490,62 4.747,00 3.307,56 7.488,25 2.458,20 18.334,02 264,94 0,00 8.932,39	98.500,00 12.500,00 5.000,00 3.500,00 26.500,00 2.500,00 24.000,00 2.000,00 6.500,00 16.000,00	127.200,00 12.500,00 5.000,00 3.500,00 56.000,00 2.500,00 25.500,00 1.000,00 3.500,00 17.700,00	110.900,00 11.900,00 5.000,00 3.500,00 55.000,00 2.500,00 27.500,00 1.000,00 4.500,00 0,00	106.900,00 12.400,00 5.000,00 3.500,00 55.000,00 2.500,00 27.500,00 1.000,00 0,00 0,00	106.900,00 12.400,00 5.000,00 3.500,00 55.000,00 2.500,00 27.500,00 1.000,00 0,00 0,00
E11	Abschreibungen 532100 Abschr. v. Lizenzen, Rechten 534300 Afa Schulgebäude u. -anlagen 538200 Abschreibg. Maschinen u. Anl. 538300 Abschreibung Betriebsausstattg	37.842,41 0,00 12.604,00 8.573,00 16.665,41	36.000,00 200,00 12.700,00 8.600,00 14.500,00	24.800,00 500,00 12.600,00 8.300,00 3.400,00	22.800,00 600,00 12.600,00 7.800,00 1.800,00	21.800,00 0,00 12.600,00 7.800,00 1.400,00	21.800,00 0,00 12.600,00 7.800,00 1.400,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 541430 Zuwendungen Gemeindeverbände * Landkreis für Schulsozialarbeiter	12.158,17 12.158,17	10.000,00 10.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen 561300 Aufwendungen für Reisekosten 562100 Mieten, Pachten u Erbbauzinsen * Miete Gemeindehalle Greimersburg für Sportunterricht 562500 Sachverständigen- Gerichts- u 563900 Sonstiges * Sonstiges (Betreuende Grundschule) 564100 Versicherungsbeiträge 564110 Gebäudeversicherungen	12.649,89 143,26 3.120,00 0,00 307,68 58,83 3.378,04	13.000,00 200,00 3.200,00 0,00 800,00 100,00 3.700,00	13.200,00 100,00 3.200,00 0,00 800,00 100,00 4.000,00	13.200,00 100,00 3.200,00 0,00 800,00 100,00 4.000,00	13.200,00 100,00 3.200,00 0,00 800,00 100,00 4.000,00	13.200,00 100,00 3.200,00 0,00 800,00 100,00 4.000,00

Ergebnishaushalt 21100 Grundschule Landkern:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564140 Unfallversicherungen	4.886,82	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
569400 Aufwendungen für Schadensfälle	755,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	180.408,31	199.000,00	209.500,00	191.200,00	186.200,00	186.200,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 140.566,05	- 163.000,00	- 184.900,00	- 166.800,00	- 162.300,00	- 162.300,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 140.566,05	- 163.000,00	- 184.900,00	- 166.800,00	- 162.300,00	- 162.300,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 140.566,05	- 163.000,00	- 184.900,00	- 166.800,00	- 162.300,00	- 162.300,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Finanzhaushalt 21100 Grundschule Landkern:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 132.388,71	- 152.000,00	- 174.200,00	- 157.500,00	- 154.000,00	- 154.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	5.530,77	197.000,00	355.000,00	4.023.000,00	5.000,00	5.000,00
785230 Baumaßnahmen	0,00	170.000,00	350.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00
* Erweiterung Grundschule Landkern (Planungskosten)						
785710 Auszahlungen f. bewegl. Sachen	0,00	20.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00
* Smartboard und Klassenraumausstattung						
785710 Auszahlungen f. bewegl. Sachen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785710 Auszahlungen f. bewegl. Sachen	5.530,77	7.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
* Auszahlungen f. Vermögensbeschaffungen (budgetierte Ansätze)						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.530,77	197.000,00	355.000,00	4.023.000,00	5.000,00	5.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.530,77	- 197.000,00	- 355.000,00	- 4.023.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 137.919,48	- 349.000,00	- 529.200,00	- 4.180.500,00	- 159.000,00	- 159.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzhaushalt 21100 Grundschule Landkern:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 132.388,71	- 152.000,00	- 174.200,00	- 157.500,00	- 154.000,00	- 154.000,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Maßnahmen 21100 Grundschule Landkern:							
11	Anschaffung bewegliche Sachanlagen						
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0	27.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	0	- 27.000

2500	Erweiterung Grundschule Landkern						
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170.000	350.000	4.000.000	0	0	0	4.520.000

Maßnahmen 21100 Grundschule Landkern:							
2500 Erweiterung Grundschule Landkern							
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 170.000	- 350.000	- 4.000.000	0	0	0	- 4.520.000

2501 Smart-Board und Klassenraumausstattung							
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	0	18.000	0	0	0	38.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.000	0	- 18.000	0	0	0	- 38.000

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24300	Grundschule Landkern -Schulbuchausleihe-	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	24	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	243	Grundschule Landkern -Schulbuchausleihe-
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftragsgrundlage		
Schulgesetz, Verbandsordnung des Schulzweckverbandes Landkern vom 25.11.1985 in der jeweiligen Fassung.		
Zielgruppe		
SchülerInnen des Schulbezirks		

Ergebnishaushalt 24300 Grundschule Landkern -Schulbuchausleihe-:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.603,76	1.400,00	1.200,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
414420 Zuwendungen vom Land	1.603,76	1.400,00	1.200,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
* (Erstattung Anschaffung Bücher)						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	528,62	600,00	600,00	700,00	700,00	700,00
432100 Öffentl. Benutzungsentgelte	528,62	600,00	600,00	700,00	700,00	700,00
* Elternentgelt (Ausleihgebühren Schulbücher)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.132,38	2.000,00	1.800,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.167,48	2.000,00	1.800,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
524500 Verbrauchsmittel Schulen/KiGa	1.638,86	1.400,00	1.200,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
* (Anschaffung Bücher)						
525420 Kostenerstattungen an das Land	528,62	600,00	600,00	700,00	700,00	700,00
* (Weiterleitung Ausleihgebühren)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.167,48	2.000,00	1.800,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 35,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 35,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 35,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Finanzhaushalt 24300 Grundschule Landkern -Schulbuchausleihe-:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.638,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.638,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzhaushalt 24300 Grundschule Landkern -Schulbuchausleihe-:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 1.638,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42400	Eifelgoldhalle Landkern	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Eifelgoldhalle Landkern
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftragsgrundlage		
Daseinsvorsorge, öffentlich rechtliche-Verträge		
Zielgruppe		
EinwohnerInnen, SchülerInnen, Vereine, Gäste		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung des Schulsportes, Bereitstellung der Eifelgoldhalle für den Freizeitsport, Veranstaltungen der örtlichen Vereine sowie Veranstaltungen der Bevölkerung		

Ergebnishaushalt 42400 Eifelgoldhalle Landkern:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.175,84	2.000,00	2.700,00	3.000,00	2.500,00	2.500,00
	441200 Mieten und Pachten	1.175,84	2.000,00	2.700,00	3.000,00	2.500,00	2.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	9.681,31	8.000,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
	462700 Erstattungen für Schadensfälle	1.320,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	466130 Erträge Auflösung Sonderposten	8.361,00	8.000,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.857,15	10.000,00	11.100,00	11.400,00	10.900,00	10.900,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.147,04	8.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	502210 Arbeitnehmervergütungen	6.759,59	6.900,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	504200 Beiträge SV Arbeitnehmer	1.387,45	1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	506260 Leistungsprämien	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.180,66	114.500,00	132.500,00	62.500,00	62.500,00	62.500,00
	522001 Aufwendungen für Heizung	13.783,88	11.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	522002 Aufwendungen für Beleuchtung	2.474,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	522003 Aufwendungen für Abgaben	1.721,75	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523130 Unterhaltung Gebäude	2.731,74	86.000,00	105.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
	523231 Reinigung	5.992,38	9.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	523700 Unterhalt. Betriebsausstattung	1.476,91	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E11	Abschreibungen	11.221,00	11.000,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
	534900 Abschreibung v. sonst. Gebäuden	11.221,00	11.000,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
	538300 Abschreibung Betriebsausstattg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.712,78	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	563400 Telefonkosten	803,43	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	564110 Gebäudeversicherungen	2.589,04	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	569400 Aufwendungen für Schadensfälle	1.320,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	52.261,48	138.000,00	156.700,00	86.700,00	86.700,00	86.700,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 41.404,33	- 128.000,00	- 145.600,00	- 75.300,00	- 75.800,00	- 75.800,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 41.404,33	- 128.000,00	- 145.600,00	- 75.300,00	- 75.800,00	- 75.800,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 41.404,33	- 128.000,00	- 145.600,00	- 75.300,00	- 75.800,00	- 75.800,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Finanzhaushalt 42400 Eifelgoldhalle Landkern:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 35.139,60	- 125.000,00	- 142.800,00	- 72.500,00	- 73.000,00	- 73.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 35.139,60</u>	<u>- 125.000,00</u>	<u>- 142.800,00</u>	<u>- 72.500,00</u>	<u>- 73.000,00</u>	<u>- 73.000,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 35.139,60	- 125.000,00	- 142.800,00	- 72.500,00	- 73.000,00	- 73.000,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzwirtschaft
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		

Ergebnishaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 416200 Verbandsgemeindeumlage * ZV-Umlage Ergebnishaushalt	142.500,00 142.500,00	283.000,00 283.000,00	317.000,00 317.000,00	230.000,00 230.000,00	227.000,00 227.000,00	227.000,00 227.000,00
E7 Sonstige laufende Erträge 466130 Erträge Auflösung Sonderposten * Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	9.809,00 9.809,00	14.000,00 14.000,00	9.500,00 9.500,00	10.100,00 10.100,00	10.100,00 10.100,00	10.100,00 10.100,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	152.309,00	297.000,00	326.500,00	240.100,00	237.100,00	237.100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	152.309,00	297.000,00	326.500,00	240.100,00	237.100,00	237.100,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge 479000 Guthabenzinsen	1.523,30 1.523,30	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen 575110 Zinsen an Banken	0,00 0,00	4.000,00 4.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.523,30	- 4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	153.832,30	293.000,00	326.500,00	240.100,00	237.100,00	237.100,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>153.832,30</u>	<u>293.000,00</u>	<u>326.500,00</u>	<u>240.100,00</u>	<u>237.100,00</u>	<u>237.100,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	144.023,30	279.000,00	317.000,00	230.000,00	227.000,00	227.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>144.023,30</u>	<u>279.000,00</u>	<u>317.000,00</u>	<u>230.000,00</u>	<u>227.000,00</u>	<u>227.000,00</u>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	170.000,00	350.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00

Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
692500 Kreditaufnahme incl. Geldmarkt * Investitionekreditaufnahme	0,00	170.000,00	350.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00
F36 Tilgung von Investitionskrediten	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
792500 Tilgung von Geldmarktdarlehen * Tilgung Investitionskredit	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	168.000,00	350.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	30.674,64	27.000,00	5.000,00	23.000,00	5.000,00	5.000,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	30.674,64	195.000,00	355.000,00	4.023.000,00	5.000,00	5.000,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	30.674,64	195.000,00	355.000,00	4.023.000,00	5.000,00	5.000,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 30.674,64	- 27.000,00	- 5.000,00	- 23.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	144.023,30	277.000,00	317.000,00	230.000,00	227.000,00	227.000,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

V. Investitionsübersicht

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027
Hauptplan 2026

20.11.2025
09:20:45

90 SZV Landkern

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 1

Produkt											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
21100 Grundschule Landkern											
11 Anschaffung bewegliche Sachanlagen											
785710 Auszahlungen f. bewegl. Sachen	785710 Auszahlungen f. bewegl. Sachen	082100 Betriebsausstattun g	5.530,77	7.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamtauszahlungen:			5.530,77	7.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen:			5.530,77	7.000,00	5.000,00		5.000,00		5.000,00	5.000,00	0,00
21100 Grundschule Landkern											
2500 Erweiterung Grundschule Landkern											
785230 Baumaßnahmen	785230 Baumaßnahmen	096000 Anlagen im Bau	0,00	170.000,00	350.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamtauszahlungen:			0,00	170.000,00	350.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0,00	170.000,00	350.000,00		4.000.000,00		0,00	0,00	0,00
21100 Grundschule Landkern											
2501 Smart-Board und Klassenraumausstattung											
785710 Auszahlungen f. bewegl. Sachen	785710 Auszahlungen f. bewegl. Sachen	082900 Sonst Betriebs- u Geschäftsaus	0,00	20.000,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamtauszahlungen:			0,00	20.000,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0,00	20.000,00	0,00		18.000,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen insgesamt:			5.530,77	197.000,00	355.000,00	0,00	4.023.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Einzahlungen insgesamt:			0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:			5.530,77	197.000,00	355.000,00		4.023.000,00		5.000,00	5.000,00	0,00

VI. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) ¹	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre
	2027	2028	2029	
	in € ²			
im Haushaltsjahr 2025	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2026	0	0	0	0
Im Haushaltsjahr 2027	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	4.000.000	0	0	0

¹ Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden.

VII. Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze; Ausgleich Finanzhaushalt)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
In € ²							
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	-25.143,87 €	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	3	= Zwischensumme	-25.143,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)			0,00 €	0,00 €	0,00 €
	5						
	6	„freie Finanzspitze“ (Ziel in allen Jahren: 0) + = Gesamtgenehmigung ist zu erteilen - = Einzelgenehmigungen sind zu prüfen			0,00 €	0,00 €	0,00 €
Endfällige Kredite			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³				
2025- Betrag €							
2026- Betrag €			Jahr 2025 - Betrag 0,00 €				

VIII. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in € ¹		
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00 €	0,00 €	350.000,00 €
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	Summe der Kreditaufnahmen	0,00 €	0,00 €	350.000,00 €

IX. Stellenplan 2026/2027

für das
Haushaltsjahr
2026/2027

Teilhaushalt Organisationseinheit	Besoldungsgruppe Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen u. a.
		Soll Haushaltsjahr 2026/2027	Soll 2025	Ist 30.06. (tatsächliche Besetzung)	
1	2	3	4	5	6
Hallenwart 4.2.4.	E 2 ü	0,16	0,16	0,16	6,21/39; tatsächlich besetzt mit E2
Betreuungskräfte 2.1.1.	E 2	0,67	0,67	0,67	12,96; 8,65; 4,35/39
Schulsekretärin 2.1.1.	E 5	0,28	0,22	0,22	11/39 gemäß neuen Gutachten
Summe		1,11	1,05	1,05	

X. Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

1. Mit Ausnahme der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen können Mehrerträge des **Produktes** für Mehraufwendungen des Produktes verwendet werden (§ 15 Abs. 2 GemHVO).
2. Alle nicht zahlungswirksamen Aufwendungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 16 Abs. 2 GemHVO). Nicht-zahlungswirksame Mehrerträge können für nicht zahlungswirksame Mehr-Aufwendungen verwendet werden.
3. Gemäß § 16 Abs. 1 GemHVO sind innerhalb eines **Teilhaushaltes** die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt ist.
4. Gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO sind Ansätze für Auszahlungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt ist.
5. Die Personalaufwendungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 16 Abs. 2 GemHVO).
6. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konten: 522... sowie 523...) werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 16 Abs. 2 GemHVO).
7. Die investiven Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§16 Abs. 3 GemHVO).

XI. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	-42.182,85 €
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	8.638,12 €
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	5.486,75 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	-28.173,18 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres – einschl. Nachträge)	2025	2.000,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-4.000,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		-44.643,48 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-2.000,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-1.000,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-1.000,00 €
11	Summe		<u>-48.643,48 €</u>

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

	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordent- lichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	26.896,45 €	0,00 €	26.896,45 €
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	-27.522,91 €	0,00 €	-27.522,91 €
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	7.417,50 €	0,00 €	7.417,50 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	-25.143,87 €	0,00 €	-25.143,87 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres – einschl. Nachträge)	2025	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	vorzutragender Betrag				-18.352,83 €
8	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Summe				-18.352,83 €

XIII. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Haushalts- jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023		287.119,95 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	-28.173,18 €	269.735,11 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	2.000,00 €	271.735,11 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	-4.000,00 €	267.735,11 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	-2.000,00 €	265.735,11 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	-1.000,00 €	264.735,11 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	-1.000,00 €	263.735,11 €

XIV. Bilanz des Haushaltsjahres 2024

Bilanz Schulzweckverband Landkern

		Eröffnungsbilanz 01.01. EUR	Schlußbilanz 31.12. 2024 EUR	Veränderung EUR
		1	2	3
	Bilanz			
	AKTIVA			
1	Anlagevermögen	1.185.896,64	1.142.364,00	-43.532,64
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte u ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	1.185.896,64	1.142.364,00	-43.532,64
1.2.1	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.050.133,22	1.026.308,22	-23.825,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	97.951,08	89.378,08	-8.573,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	37.812,34	26.677,70	-11.134,64
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00

Bilanz Schulzweckverband Landkern

		Eröffnungsbilanz 01.01. EUR	Schlußbilanz 31.12. 2024 EUR	Veränderung EUR
		1	2	3
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	81.528,76	47.840,96	-33.687,80
2.1	Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.931,97	1.918,81	-3.013,16
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.065,85	0,00	-2.065,85
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	820,12	315,05	-505,07
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2.046,00	1.603,76	-442,24
.	davon: aus Kassenbeständen	0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00

Bilanz Schulzweckverband Landkern

		Eröffnungsbilanz 01.01. EUR	Schlußbilanz 31.12. 2024 EUR	Veränderung EUR
		1	2	3
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	76.596,79	45.922,15	-30.674,64
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
4	Rechnungsabgrenzungsposten	8.286,87	0,00	-8.286,87
4.1	Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	8.286,87	0,00	-8.286,87
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
9A	Bilanzsumme	1.275.712,27	1.190.204,96	-85.507,31

Bilanz Schulzweckverband Landkern

		Eröffnungsbilanz 01.01. EUR	Schlußbilanz 31.12. 2024 EUR	Veränderung EUR
		1	2	3
	PASSIVA (umgekehrtes Vorzeichen)			
1	Eigenkapital	-297.908,29	-269.735,11	28.173,18
1.1	Kapitalrücklage	-287.119,95	-297.908,29	-10.788,34
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	lfd. Jahresergebnis: Jahresüberschuss (-) / Jahresfehlbetrag (+)	-10.788,34	28.173,18	38.961,52
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
.				
2	Sonderposten	-966.740,85	-920.469,85	46.271,00
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	-966.740,85	-920.469,85	46.271,00
.	davon:	0,00	0,00	0,00
.	vom Bund	-82.830,88	-63.568,88	19.262,00
.	vom Land	-284.540,98	-278.617,98	5.923,00
.	von Gemeinden, Verbandsgemeinde, Landkreis	-598.937,30	-578.085,30	20.852,00
.	von Sonstigen	-431,69	-197,69	234,00
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00	0,00
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3	Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00

Bilanz Schulzweckverband Landkern

		Eröffnungsbilanz 01.01. EUR	Schlußbilanz 31.12. 2024 EUR	Veränderung EUR
		1	2	3
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten	-5.699,13	0,00	5.699,13
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-5.685,45	0,00	5.685,45
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten ggü verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten ggü Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten ggü dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
.	davon: aus Kassenbeständen:	0,00	0,00	0,00
.	aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00
.	ggü Sonstigen	0,00	0,00	0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	-13,68	0,00	13,68
5	Rechnungsabgrenzungsposten	-5.364,00	0,00	5.364,00
9P	Bilanzsumme	-1.275.712,27	-1.190.204,96	85.507,31
.				