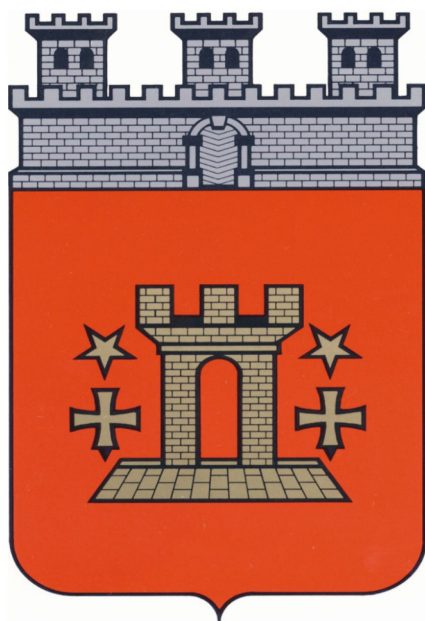


- ENTWURF -

STADT BITBURG



Haushaltssatzung und Produkthaushaltsplan

**für das Jahr
2026**

Inhaltsverzeichnis

Seite	Bezeichnung
	<u>I. Haushaltssatzung und Produkthaushaltsplan der Stadt Bitburg für das Haushaltsjahr 2026</u>
1 - 5	<u>Haushaltssatzung</u>
6 - 12	Allgemeine Erläuterungen zur Kommunalen Doppik Rheinland-Pfalz
13 - 36	Vorbericht
20	<i>Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite</i>
23	<i>Übersicht über die Entwicklung des Jahresergebnisses</i>
23	<i>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals</i>
24	<i>Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge</i>
24	<i>Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit [Berechnung sog. freie Finanzspitze]</i>
30	<i>Übersicht über die Kreditaufteilung</i>
31-32	<i>Übersichten über bestehende Darlehensverträge</i>
34	<i>Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge</i>
36	<i>Übersicht über die Entwicklung der Einwohner (Zahl und Altersstruktur) mit Hauptwohnsitz</i>
36	<i>Übersichten über Gewerbesteueristaukommen im Haushaltsvorvorjahr</i>
37 - 45	Ergebnishaushalt nach Leistungen
46 - 49	Grund- und Kennzahlen (Saldo je Einwohner je Produkt, allgemeine Kennzahlen, leistungsbezogene Kennzahlen)
50 - 52	Übersicht über die Haushaltsvermerke
53	<u>Haushaltsplan - ohne Konten</u>
54	Ergebnishaushalt
55	Grafik Ergebnishaushalt - Erträge und Aufwendungen
56	Finanzhaushalt
57 - 58	Grafik Finanzhaushalt - Einzahlungen und Auszahlungen
59	<u>Haushaltsplan - mit Konten</u>
60 - 68	Ergebnishaushalt - mit Konten -
69 - 77	Finanzhaushalt - mit Konten -
	Erläuterungen zum Ergebnis-/Finanzhaushalt
78	Personal-/Versorgungsaufwendungen
79 - 83	Eckwert für den Sachaufwand
83	<i>Budgetübersicht</i>
84	Abschreibungen - Auflösung aus Sonderposten
85 - 86	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen
87	<u>Teilhaushalte</u>
88 - 89	Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte (§ 4 GemHVO)
90	Übersicht Teilergebnishaushalte / Übersicht Teilfinanzhaushalte
91	<u>Teilhaushalt 00 - Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung</u>
92	Teilergebnishaushalt - mit Einzelnachweis der Konten -
93	Erläuterungen zum Teilergebnis-/finanzhaushalt
93	Teilfinanzhaushalt - mit Einzelnachweis der Konten -
94 - 96	Teilergebnis-/finanzhaushalt je Produkt - mit Konten -
97	<u>Teilhaushalt 01 - Geschäftsbereich 1</u>
98 - 100	Teilergebnishaushalt - mit Einzelnachweis der Konten -
101 - 102	Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt
103	Teilfinanzhaushalt - mit Einzelnachweis der Konten -
103	Erläuterungen zum Teilfinanzhaushalt
104 - 118	Teilergebnis-/finanzhaushalt je Produkt - mit Konten -
119	<u>Teilhaushalt 02 - Geschäftsbereich 2</u>
120 - 124	Teilergebnishaushalt - mit Einzelnachweis der Konten -
125 - 128	Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt
129	Teilfinanzhaushalt - mit Einzelnachweis der Konten -
130	Erläuterungen zum Teilfinanzhaushalt
131 - 168	Teilergebnis-/finanzhaushalt je Produkt - mit Konten -

Inhaltsverzeichnis

Seite	Bezeichnung
169	<i>Teilhaushalt 03 - Geschäftsbereich 3</i>
170 - 174	Teilergebnishaushalt - mit Einzelnachweis der Konten -
175 - 179	Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt
180 - 181	Teilfinanzhaushalt - mit Einzelnachweis der Konten -
181	Erläuterungen zum Teilfinanzhaushalt
182 - 238	Teilergebnis-/finanzhaushalt je Produkt - mit Konten -
239	<i>Teilhaushalt 04 - Geschäftsbereich 4</i>
240 - 243	Teilergebnishaushalt - mit Einzelnachweis der Konten -
244 - 246	Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt
247	Teilfinanzhaushalt - mit Einzelnachweis der Konten -
247	Erläuterungen zum Teilfinanzhaushalt
248 - 270	Teilergebnis-/finanzhaushalt je Produkt - mit Konten -
271	<i>Teilhaushalt 05 - Budgets der Ortsteile</i>
272	Teilfinanzhaushalt - mit Einzelnachweis der Konten -
273 - 275	Erläuterungen zum Teilfinanzhaushalt
276 - 278	Produktübersicht je Budget
279 - 284	Projekte je Budget
285	<i>Teilhaushalt 06 - Zentrale Finanzleistungen</i>
286 - 287	Teilergebnishaushalt - mit Einzelnachweis der Konten -
288 - 312	Erläuterungen zum Teilergebnis-/finanzhaushalt
313	Teilfinanzhaushalt - mit Einzelnachweis der Konten -
314 - 318	Teilergebnis-/finanzhaushalt je Produkt - mit Konten -
319	<i>Teilhaushalt 07 - Betriebe der BVB</i>
320	Teilergebnishaushalt - mit Einzelnachweis der Konten -
321	Erläuterungen zum Teilergebnis-/finanzhaushalt
322	Teilfinanzhaushalt - mit Einzelnachweis der Konten -
322	Erläuterungen zum Teilfinanzhaushalt
323 - 328	Teilergebnis-/finanzhaushalt je Produkt - mit Konten -
329	<u>Investitionen</u>
330	Strategische Investitionsplanung
331	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
332 - 335	Projektübersicht mit Ansätzen
336	Projektübersicht nach Teilhaushalten
	Projekte der Stadt Bitburg mit Einzelnachweis
337 - 338	Projekte Teilhaushalt 01 - Geschäftsbereich 1
339 - 344	Projekte Teilhaushalt 02 - Geschäftsbereich 2
345 - 392	Projekte Teilhaushalt 03 - Geschäftsbereich 3
393 - 396	Projekte Teilhaushalt 04 - Geschäftsbereich 4
397 - 400	Projekte Teilhaushalt 05 - Budgets der Ortsteile
401	<u>Bilanz</u>
402	Bilanz zum 31.12.2023
403 - 405	<u>Gesamtabschluss</u>
406 - 408	Gesamtbilanz zum 31.12.2023
409 - 420	<u>Stellenplan</u>

HAUSHALTSSATZUNG

der Stadt Bitburg für das Jahr 2026

vom _____

Der Stadtrat hat aufgrund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	62.540.781 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	62.340.781 Euro
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	200.000 Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	279.060 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	7.303.500 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	12.549.500 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-5.246.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ¹ auf	4.966.940 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0 Euro
verzinsten Kredite auf	5.246.000 Euro
zusammen auf	5.246.000 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 **9.222.385 Euro.**

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf **ca. 3.977.557 Euro.**

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung² wird festgesetzt auf **5.730.000 Euro.**

¹ Ohne Einzahlungen und Auszahlungen der Kredite zur Umschuldung.

² Die Ausweisung von Krediten zur Liquiditätssicherung dienen ausschließlich dem vorübergehenden Ausgleich von etwaigen Liquiditätseingängen und werden innerhalb des Haushaltsjahres voraussichtlich wieder beglichen.

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Die Kredite für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden festgesetzt auf:

1. Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Betriebszweige Stadtwerke auf	3.750.000 Euro
Regiebetriebe der Stadt Bitburg auf	0 Euro
zusammen auf	3.750.000 Euro.

Für Sondervermögen mit Sonderrechnungen (Eigenbetrieb Stadtwerke Bitburg / Regiebetriebe Stadt Bitburg) werden Ermächtigungen zur Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung sowie Verpflichtungsermächtigungen nicht erteilt.

§ 6 Realsteuerhebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftlichen Grundbesitz	400 v. H.
2. Grundsteuer B	
a. für unbebaute Grundstücke gemäß § 246 des Bewertungsgesetzes (BewG)	880 v. H.
b. für bebaute Grundstücke gemäß § 249 Abs. 1 Nr. 1 - 4 BewG (Wohngrundstücke)	580 v. H.
c. für bebaute Grundstücke gemäß § 249 Abs. 1 Nr. 5 - 8 BewG (Nichtwohngrundstücke)	980 v. H.

Die Hebesätze für bebaute Grundstücke gemäß § 249 Abs. 1 Nr. 1 – 4 BewG (Wohngrundstücke) und unbebaute Grundstücke gem. § 246 BewG werden zur Reduzierung der Wohnnebenkosten bzw. als Anreiz zur Bebauung mit Wohngrundstücken von 980 v. H. auf 580 v. H. bzw. 880 v. H. abgesenkt.

3. Gewerbesteuer auf	400 v. H.

§ 7 Gebühren Wasser / Abwasser

Für die Erhebung der nach den Entgeltsatzungen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung vorgesehenen Entgelte werden folgende Sätze bzw. Vorausleistungen für das Jahr 2026 festgesetzt:

A. Nach der Entgeltsatzung Wasserversorgung:

1. für die Erhebung einmaliger Beiträge zu Investitionsaufwendungen gilt ein Beitragssatz von 1,95 € je Quadratmeter der mit Zuschlägen je Vollgeschoss gewichteten Grundstücksfläche (§ 1 Entgeltsatzung),

2. für die Erhebung laufender Entgelte

- a) Grundgebühren nach der Größe des eingebauten Wasserzählers (§§ 13, 15 der Entgeltsatzung), und zwar

bis Q ₃	= 4	=>	10,42 € monatlich	=	125,00 € jährlich
bis Q ₃	= 10	=>	20,83 € monatlich	=	250,00 € jährlich
bis Q ₃	= 16	=>	62,50 € monatlich	=	750,00 € jährlich
bis Q _N	= 60	=>	83,33 € monatlich	=	1.000,00 € jährlich
> als Q _N	= 60	=>	125,00 € monatlich	=	1.500,00 € jährlich

- b) Gebühren nach dem Wasserverbrauch von 2,20 € je Kubikmeter (§§ 12,16 der Entgeltsatzung). Gemäß § 7 Abs. 5 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) werden Vorausleistungen ab Beginn des Jahres mit 90 vom Hundert nach der Höhe der Entgeltschuld des Vorjahres oder dem voraussichtlichen Entgelt für das laufende Jahr, hilfsweise nach der Entgelthöhe in vergleichbaren Fällen, festgesetzt und in Form von Ratenzahlungen mit jeweiligen Fälligkeitsterminen zum 15.02., 15.05., 15.08. und 15.11. erhoben.
- c) Für ein Standrohr wird eine monatliche Grundgebühr von 10,42 € und darüber hinaus für jeden Tag eine Gebühr von 1,00 € erhoben. Außerdem ist eine Kautions in Höhe von 1.000,00 € bei der Stadtkasse vor der Ausleihe zu entrichten, die nach Rückgabe und mangelfreier Zustandsprüfung erstattet wird; die Überprüfungskosten sind vom „Ausleihenden“ zu tragen.

3. Die nach Abs. 1 und 2 festgesetzten Entgelte sind im Sinne des Umsatzsteuergesetzes (UStG 2005) Nettoentgelte. Zu diesen Nettoentgelten ist die Umsatzsteuer in der Höhe hinzuzurechnen, wie sie sich aus dem Umsatzsteuergesetz (Mehrwertsteuer) in der jeweiligen geltenden Fassung ergibt.

B. Nach der Entgeltsatzung Abwasserbeseitigung

1. Für die Erhebung einmaliger Beiträge zu Investitionsaufwendungen (§ 1 der Entgeltsatzung) wird
- für das Schmutzwasser ein Beitragssatz von 4,41 € je Quadratmeter der mit Zuschlägen je Vollgeschoss gewichteten Grundstückfläche und
 - für das Niederschlagswasser ein Beitragssatz von 11,39 € je Quadratmeter der mit Abflussbeiwerten vervielfachten Grundstücksfläche festgesetzt.
2. Für die Erhebung laufender Entgelte
- wird ein wiederkehrender Beitrag für das Niederschlagswasser von 0,23 € je Quadratmeter der mit Abflussbeiwerten vervielfachten Grundstücksfläche (§ 13 der Entgeltsatzung)
 - wird eine Gebühr für das Schmutzwasser nach der gewichteten Schmutzwassermenge von 2,60 € je Kubikmeter (§§ 21, 22 der Entgeltsatzung). Gemäß § 7 Abs. 5 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) werden Vorausleistungen ab Beginn des Jahres mit 90 vom Hundert nach der Höhe der Entgeltschuld des Vorjahres oder dem voraussichtlichen Entgelt für das laufende Jahr, hilfsweise nach der Entgelthöhe in vergleichbaren Fällen, festgesetzt und in Form von Ratenzahlungen mit jeweiligen Fälligkeitsterminen zum 15.02., 15.05., 15.08. und 15.11. erhoben.

3. Für das Einsammeln, Abfahren und Reinigen des in zugelassenen Kleinkläranlagen und nicht geschlossenen Abwassergruben anfallenden Fäkalschlammes wird eine einheitliche Gebühr von 19,45 € je Kubikmeter (§ 23 der Entgeltsatzung) festgesetzt.

C. Straßenentwässerung

1. Für die erstmalige Herstellung der Straßenentwässerung ist ein Kostendeckungsbeitrag von 14,74 € pro Quadratmeter Straßenfläche zu entrichten.

§ 8 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorvorjahres betrug	65.620.338 Euro
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorjahres beträgt	64.096.338 Euro
und zum 31.12. des Haushaltsjahres	64.296.338 Euro.

§ 9 über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Für erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO gelten die Regelungen der Hauptsatzung.

§ 10 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 50.000 Euro sind in der Investitionsübersicht einzeln³ darzustellen.

Bitburg, den _____
STADTVERWALTUNG BITBURG

Heiko Jakobs,
Bürgermeister

³ Bei Pauschalansätzen [z. B. allgemeiner Grunderwerb, Erwerb von beweglichem Anlagevermögen], die die Wertgrenze von 50 T€ übersteigen, kann auf eine Einzelausweisung als Projekt verzichtet werden.

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut...

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom _____ bis einschließlich _____ an allen Werktagen, außer samstags, von 8:30 Uhr bis 12:30 Uhr und von 14:00 Uhr bis 16:00 Uhr (donnerstags bis 18:00 Uhr, freitags von 8:30 Uhr bis 12:30 Uhr) bei der Stadtverwaltung Bitburg, Rathaus, Zimmer 210, öffentlich aus.

Gemäß § 24 Abs. 6 GemO wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften dieses Gesetzes oder auf Grund dieses Gesetzes zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig gelten. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die 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 Stadtverwaltung Bitburg 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.

Bitburg, den _____
STADTVERWALTUNG BITBURG

Heiko Jakobs,
Bürgermeister

Allgemeine Erläuterungen zur Kommunalen Doppik

1. Die Reform des Kommunalen Haushaltsrechts:

Die Reformbestrebungen haben bereits Anfang der Neunziger Jahre mit Einführung der „Neuen Steuerungsmodelle“ in den Verwaltungen begonnen, mit dem Ziel einer Outputorientierung, d. h. die Produkte und Leistungen, die die Verwaltung erbringt, sollten in den Vordergrund treten.

Das kamerale Haushaltsrecht lieferte dazu nicht die erforderlichen Informationen. Die Kameralistik bildete nur die reinen Zahlungsvorgänge (Inputorientierung) ab. Um die Ziele der neuen Steuerung zu verwirklichen, ergab sich die Notwendigkeit einer umfassenden Reform.

Grundstein war der Beschluss der Ständigen Konferenz der Innenminister und -senatoren der Länder (IMK) vom 21.11.2003, wonach das kommunale Haushaltsrecht umfassend reformiert werden solle. Anschließend sprachen sich alle drei kommunalen Spitzenverbände in Rheinland-Pfalz dafür aus, künftig ausschließlich kaufmännisch zu buchen und von der Option der IMK, die erweiterte Kameralistik einzuführen, keinen Gebrauch zu machen.

2. Umstellung auf die Doppik:

Am 2. März 2006 wurde vom Landtag Rheinland-Pfalz das Landesgesetz zur Einführung der Kommunalen Doppik (KomDoppikLG) beschlossen. Nach Art. 8 § 1 Abs. 1 dieses Gesetzes haben die Gemeinden ab dem Haushaltsjahr 2007 ihre Bücher nach den Regeln der doppelten Buchführung für Gemeinden zu führen¹.

3. Produkthaushalt:

Auch weiterhin ist der Haushaltsplan das wichtigste Instrument zur Steuerung der finanzwirksamen Vorgänge. Durch die Reform des Gemeindehaushaltsrechts erhalten die Haushaltspläne eine neue Form. Der bisher kameral aufgestellte Haushaltsplan wird durch einen Produkthaushaltsplan ersetzt, der aus einem Ergebnis- und Finanzhaushalt (als Gesamtplan) besteht.

Darüber hinaus ist eine angemessene Untergliederung in Teilhaushalte vorzunehmen, die jeweils Teilergebnis- sowie Teilfinanzhaushalte enthalten. Die Teilhaushalte ersetzen damit die bisherige Gliederung des kameralen Haushaltsplanes nach Einzelplänen, Abschnitten und Unterabschnitten.

Die Teilhaushalte sind produktorientiert auf der Grundlage des vom fachlich zuständigen Ministeriums bekannt gegebenen Produktrahmenplans funktional oder nach der örtlichen Organisation institutionell zu gliedern, wobei auch bei institutioneller Gliederung der Produktrahmenplan bis zur Produktgruppe (3. Stelle) verbindlich einzuhalten ist. Eine weitere Differenzierung nach Produkten und Leistungen ist der jeweiligen Gemeinde freigestellt.

¹ Nach Art. 8 § 1 Abs. 2 KomDoppikLG konnten Gemeinden abweichend von Abs. 1 durch Beschluss des Gemeinderates festlegen, dass die Umstellung erst ab dem Haushaltsjahr 2008 bzw. 2009 erfolgt.

Der Produkthaushaltsplan der Stadt ist institutionell gegliedert und es sind folgende Teilhaushalte gebildet:

- 00 Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung
- 01 Geschäftsbereich 1
- 02 Geschäftsbereich 2
- 03 Geschäftsbereich 3
- 04 Geschäftsbereich 4 (neu ab 2025)
- 05 Budgets der Ortsteile (nur Investitionen => Teilfinanzhaushalt)
- 06 Zentrale Finanzleistungen
- 07 Betriebe der BVB (vorher TH 04)

In jedem Teilhaushalt sind die wesentlichen Produkte, deren Auftragsgrundlagen, Ziele und Leistungen zu beschreiben sowie Leistungsmengen und Kennzahlen für entsprechende Zielvorgaben² zu benennen.

Als wesentliche Neuerung gegenüber der alten Rechtslage ist der Schritt vom Geldverbrauchs- hin zum Ressourcenverbrauchskonzept zu nennen. Während kameral lediglich die Verminderung bzw. Erhöhung des Geldvermögens durch die Einnahmen und Ausgaben des Haushalts dargestellt wurden, stellen im neuen Rechnungswesen die Erträge und Aufwendungen neben den Ein- und Auszahlungen die zentrale Steuerungsgröße dar.

Somit werden durch die Doppik insbesondere die Veränderungen des Eigenkapitals betrachtet, wodurch das wirtschaftliche Handeln einer Kommune wesentlich transparenter dargestellt werden kann, da die Zahlungen zum Zeitpunkt ihrer Verursachung ergebniswirksam erfasst werden und nicht wie bisher einmalig zum Zeitpunkt der Fälligkeit. Der vollständige Werteverzehr des Vermögens wird durch die Abschreibungen offengelegt, und es werden bereits heute begründete, aber erst in Zukunft anfallende Auszahlungen durch Rückstellungen berücksichtigt.

Ziel soll - insbesondere unter dem Aspekt der intergenerativen Gerechtigkeit - sein, dass der gesamte, auch der nicht zahlungswirksame Ressourcenverbrauch einer Periode regelmäßig durch Erträge derselben Periode gedeckt wird.

Die Steuerung der Kommunalverwaltungen durch den Rat soll anstatt der reinen Bereitstellung von Ausgabeermächtigungen (Inputsteuerung) durch die Vorgabe von Zielen für die kommunalen Dienstleistungen (Outputsteuerung) ermöglicht werden. Insbesondere aus den Erkenntnissen aus dem kommunalen Vermögen sowie dem vollständigen Ressourcenverbrauch können sich Steuerungspotenziale ergeben.

4. Das „Drei-Komponenten-System“:

Grundlage des doppischen Haushaltsrechts ist das sog. *Drei-Komponenten-System*, bestehend aus Finanzhaushalt/-rechnung – Bilanz – Ergebnishaushalt/-rechnung (GuV), dass sich wie folgt darstellt:

² Zur Zeit enthält der Produkthaushaltsplan noch keine politischen Zielvorgaben.

Finanzplan/-rechnung (Kapitalflussrechnung)		Bilanz (Vermögensrechnung)		Ergebnisplan/-rechnung (GuV)	
Einzahlungen	Auszahlungen	Mittel- verwendung Aktiva	Mittel- herkunft Passiva	Aufwand	Ertrag
Einzahlungen	Auszahlungen	Vermögen	Kapital	Aufwand [Ressourcenverbrauch]	Ertrag [Ressourcenzuwachs]
		Anlage- vermögen	Eigenkapital		
		Umlauf- vermögen	+ Gewinn - Verlust		
		Liquide Mittel	Fremdkapital		
	Liquiditäts- saldo Änderung der liquiden Mittel	+ Zugang - Abgang		Ergebnis- saldo Jahresüber- schuss/ - fehlbedarf	
"Kassenwirksamkeit"				periodengerechte Zuordnung	

Die Bilanz ist nur im Rahmen des Jahresabschlusses aufzustellen, d. h. es wird keine Planbilanz erstellt. In der Bilanz wird das komplette Vermögen in Form von Anlage- und Umlaufvermögen (Aktivseite) sowie dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital in Form von Rückstellungen und Verbindlichkeiten (Passivseite) nachgewiesen. Als Saldo ergibt sich das Eigenkapital der Gemeinde.

Der *Ergebnishaushalt* (Planaufstellung) bzw. die *Ergebnisrechnung* (Jahresabschluss) ist an die kaufmännische Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) angelehnt und entspricht größtenteils dem kameralen Verwaltungshaushalt. Es werden Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) und Erträge (Ressourcenzuwächse) abgebildet. Das Ergebnis (Überschuss = Gewinn / Fehlbedarf/-betrag = Verlust) geht in die Bilanz ein und erhöht bzw. vermindert dort das Eigenkapital.

Im Gegensatz zum kameralen Verwaltungshaushalt ist der komplette Ressourcenverbrauch des Vermögens in Form der Abschreibungen abzubilden und zu erwirtschaften. Auf der Ertragsseite sind Sonderposten (z. B. für Zuweisungen, Beiträge u. a.) über die Nutzungszeit aufzulösen. Außerdem ist nicht die Kassenwirksamkeit, also der Zahlungs- sondern der Verursachungszeitpunkt nach der Doppik für die Veranschlagung maßgeblich.

Im *Finanzhaushalt* (Planaufstellung) bzw. in der *Finanzrechnung* (Jahresabschluss) werden alle Ein- und Auszahlungen und damit die Ist-Werte abgebildet. Damit sind darin auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie die Kreditermächtigungen/-tilgungen enthalten, die bei einer klassischen kaufmännischen Buchführung nur in die Bilanz einfließen würden³. Damit dem Rat aber auch weiterhin im Rahmen des Budgetrechts die Planung und Veranschlagung der Investitionen möglich ist, wurde die 3. Komponente in Form des Finanzhaushaltes in die kommunale Doppik aufgenommen. Im Finanzhaushalt findet sich die Kameralistik wieder, da hier alle Ein- und Auszahlungen entsprechend der Kassenwirksamkeit innerhalb des Jahres abgebildet werden (-> Kapitalflussrechnung).

Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung bildet die Veränderung der liquiden Mittel in der Bilanz ab.

³ Im Ergebnishaushalt werden über die Nutzungszeit der Investition lediglich die Abschreibungen und ggfls. Auflösungen von Sonderposten veranschlagt.

5. mittelfristige Finanzplanung:

Die separate mittelfristige Finanzplanung und das Investitionsprogramm in der bisherigen Form gibt es im neuen Produkthaushaltsplan nicht mehr. Die Finanzplanung ist bei den jeweiligen Ergebnis- und Finanzhaushalten bzw. Teilergebnis-/Teilfinanzhaushalten darzustellen.

Die Investitionen werden gemäß § 4 Abs. 12 GemHVO (Doppik) zukünftig als Projekt dargestellt, wenn sich die Investition über mehrere Jahre erstreckt bzw. eine bestimmte Wertgrenze überschreitet. Diese Wertgrenze, ab wann ein Projekt einzeln auszuweisen ist, ist durch den Stadtrat festzulegen.⁴

6. Haushaltsausgleich:

Kameral war der Haushaltsplan ausgeglichen, wenn die Einnahmen des Verwaltungshaushaltes zum Ausgleich aller Ausgaben des Verwaltungshaushaltes ausreichten (inkl. der Pflichtzuführung an den Vermögenshaushalt in Höhe der Tilgung). Die veranschlagten Abschreibungen wurden gleichzeitig als Einnahmen veranschlagt, so dass diese bis dato auf den Haushaltsausgleich keine Auswirkungen hatten.

In der Kommunalen Doppik ist dies anders, da zu den Aufwendungen jetzt auch die Abschreibungen zählen und der Ergebnishaushalt dann ausgeglichen ist, wenn die Erträge so hoch sind, dass *alle* Aufwendungen gedeckt werden können. In den Erträgen sind korrespondierend die Auflösungen aus Sonderposten (z. B. Beiträge, Zuweisungen) enthalten. Der Saldo der Ergebnisrechnung fließt im Rahmen des Jahresabschlusses in die Bilanz ein und vermindert oder erhöht dort das Eigenkapital. Damit entfällt die Veranschlagung von Altfehlbeträgen in den folgenden Haushaltsjahren. Die Ergebnisvorträge der Haushaltsvorjahre wurden bis 2018 bei der Ermittlung des Haushaltsausgleiches berücksichtigt. Durch die Änderung der GemHVO entfällt die Berücksichtigung der Ergebnisvorträge. Ab 2019 reicht der Ausgleich des einzelnen Plan- bzw. Rechnungsjahres aus.

Der Finanzhaushalt gilt dann als ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die planmäßigen Tilgungen von Investitionskrediten zu decken. Auch hier wurden bis 2018 die Ergebnisse der Haushaltsvorjahre berücksichtigt und durch die Änderung der GemHVO entfällt auch im Finanzhaushalt die Berücksichtigung der Ergebnisvorträge.

Die Bilanz ist ausgeglichen, wenn kein negatives Eigenkapital (= nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag) auszuweisen ist.

7. Änderungen zum 01.01.2019

Mit der Zweiten Landesverordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung vom 07. Dezember 2016 (GVBl 2016, S. 597) sind die aus dem Projekt „Evaluierung der Kommunalen Doppik in Rheinland-Pfalz“ hervorgegangenen Änderungen zum kommunalen Haushaltsrecht in Kraft getreten. Diese Änderungen finden bei der Stadt Bitburg erstmals für die Haushaltsplanung 2019 Berücksichtigung und beziehen sich im Wesentlichen auf die Struktur des Ergebnis- und Finanzhaushalts sowie der Teilhaushalte (§§ 2, 3 und 4 GemHVO).

Gemäß den neuen gesetzlichen Grundlagen ist nunmehr eine zusammengefasste Darstellung von Ergebnis- und Finanzhaushalt zulässig. Die Stadt Bitburg macht von dieser Möglichkeit keinen Gebrauch, da die vorherige getrennte Darstellung beider Haushalte wesentlich transparenter und übersichtlicher ist. Im Rahmen des Jahresabschlusses ist nach wie vor eine getrennte Darstellung von Ergebnis- und Finanzrechnung zwingend vorgesehen, sodass die Gliederung und der Aufbau des Ergebnishaushaltes/Ergebnisrechnung sowie des Finanzhaushaltes/Finanzrechnung für die Planung und den Jahresabschluss einheitlich und somit verständlicher ist. Dennoch sind einige Positionen

⁴ Der Stadtrat hat beschlossen, ab einer Auszahlung von 50 T€ eine Investition als Einzel-Projekt auszuweisen. Bei Pauschalansätzen (z. B. allgemeiner Grunderwerb, Erwerb von beweglichem Anlagevermögen u. a.), die die Wertgrenze von 50 T€ übersteigen, kann auf eine Einzelausweisung als Projekt verzichtet werden.

gegenüber der „alten Muster“ entfallen, sodass der Haushalt insgesamt komprimierter dargestellt werden kann.

In der nachfolgenden Übersicht können die Veränderungen der Positionen des Ergebnishaushaltes gegenüber dem vorherigen Aufbau („alte Muster“) nachvollzogen werden.

Pos. Bisher	Pos. NEU	Bezeichnung
1.	E 1	Steuern und ähnliche Abgaben
2.	E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge
3.	E 3	Erträge der sozialen Sicherung
4.	E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
5.	E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte
6.	E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen
7.	entfällt	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen
8.	E 7	Andere aktivierte Eigenleistungen
9.	E 7	Sonstige laufende Erträge
10.	E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit
11.	E 9	Personalaufwendungen
12.	E 9	Versorgungsaufwendungen
13.	E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
14.	E 11	Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO
15.	E 11	Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO
16.	E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen
17.	E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung
18.	E 14	Sonstige laufende Aufwendungen
19.	E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit
20.	E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit
21.	E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge
22.	E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen
23.	E 19	Finanzergebnis
24.	E 20	Ordentliches Ergebnis
25.	entfällt	Außerordentliche Erträge
26.	entfällt	Außerordentliche Aufwendungen
27.	E 21	Außerordentliches Ergebnis
--	E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen
28.	E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)
29.	E 7	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich
30.	E 14	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich
31.	entfällt	Jahresergebnis nach Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)

Bei den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen sind die Posten im Finanzhaushalt zukünftig korrespondierend, wobei in der Darstellung aus dem „E“ für Ergebnishaushalt ein „F“ Finanzhaushalt wird.

Bei den nicht ertrags- und aufwandswirksamen Ein- und Auszahlungen (insbesondere Investitionen) verändern sich die Positionen im Finanzhaushalt gegenüber dem bisherigen Aufbau („altes Muster“) wie folgt:

Pos. Bisher	Bezeichnung bisher	Pos. NEU	Bezeichnung neu
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen
30.	Einzahlung für Sachanlagen	F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen	F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen	F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	F 28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	F 29	Auszahlungen für Sachanlagen
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen	F 30	Auszahlungen für Finanzanlagen
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen	F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
43.	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe 26 und 43)	F 34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	F 35	Aufnahme von Investitionskrediten
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	F 36	Tilgung von Investitionskrediten
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo der Nummern 45 und 46)	F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	entfällt	
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	entfällt	
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung
51.	Abnahme der liquiden Mittel	entfällt	
52.	Zunahme der liquiden Mittel	entfällt	
53.	Veränderung der liquiden Mittel (Saldo der Nummern 51 und 52)	F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)
54.	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 47, 50 und 53)	F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	entfällt	
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	entfällt	
		F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder
		F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag
		F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)
			nachrichtlich:
		F 44	Ausgleich Finanzhaushalt

Bei der Veranschlagung ergeben sich folgende wesentliche Veränderungen:

- Wegfall der sog. Spiegelbildmethode, d. h. die Veränderung des Eigenkapitals der Sondervermögen Eigenbetrieb Stadtwerke mit den Betriebszweigen Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Verkehrsbetrieb sowie der Regiebetriebe lt. Teilhaushalt 04 wird ab 2019 nicht mehr veranschlagt, auch wenn in Haushaltsvorjahren anders verfahren wurde (VV Nr. 5 zu § 34 GemHVO). Lediglich die ausgabewirksamen Verluste sind im Ergebnis- und Finanzhaushalt zu berücksichtigen.
- Entnahmen und Zuführungen zum Sonderposten für den kommunalen Finanzausgleich werden nicht mehr als separate Posten 29 und 30 nach dem ermittelten Jahresergebnis im Ergebnishaushalt ausgewiesen, sondern fließen nunmehr in die Posten E 7 als „sonstige laufende Erträge“ bzw. die Zuführung in Posten E 14 als „sonstige laufende Aufwendungen“ ein. Ein Jahresergebnis „vor“ und „nach“ Veränderungen dieses Sonderpostens entfällt insoweit.
- Anhebung der Betragsgrenze für Anschaffungen von beweglichen Sachen des Anlagevermögens von bisher 410 € netto auf 1.000 € netto. D. h. erst ab einem Anschaffungswert von 1.000 € netto erfolgt eine investive Zuordnung im Finanzhaushalt, unter dieser Betragsgrenze erfolgt die Zuordnung als Aufwand im Ergebnishaushalt und damit im Eckwert.

Auch in der Bewertung des Haushaltsausgleichs haben sich Änderungen ergeben. Während bisher der Ergebnishaushalt nur unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen ausgeglichen war, reicht nunmehr der Ausgleich des einzelnen Plan- bzw. Rechnungsjahres. Auch im Finanzhaushalt entfällt die Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen. Hier gilt der Ausgleich, wenn die ordentlichen Ein- und Auszahlungen des laufenden Jahres ausreichen, um die planmäßigen Tilgungen von Investitionskrediten zu decken.

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Bitburg für das Haushaltsjahr 2026

Der Produkthaushaltsplan der Stadt Bitburg ist nach doppischen Grundsätzen aufgebaut. Er unterteilt sich in den Ergebnis- und Finanzhaushalt, die wiederum in Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte untergliedert werden.

Der Haushaltsplan für das Jahr 2026 wurde auf der Grundlage einer für den Planungszeitraum 2026 bis 2029 fortgeschriebenen Investitions- und Finanzplanung erstellt.

Im Ergebnishaushalt für das Jahr 2026 wird ein Jahresüberschuss von 200.000 € (*lfd. Nr. E 23*) ausgewiesen.

Gemäß § 38 Abs. 6 GemHVO hat die Stadt Bitburg zum Ausgleich künftiger Umlageverpflichtungen aus der Kreisumlage und Finanzausgleichumlage einen Sonderposten zu bilden, sofern sich für das Haushaltsfolgejahr aufgrund des § 13 Landesfinanzausgleichsgesetz eine Steuerkraft der Gewerbesteuer ergibt, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsjahre übersteigt. Dem Sonderposten wurden im Haushaltsjahr 2025 aufwandswirksam 1.860.000 € zugeführt, der im Haushalt 2026 wieder ertragswirksam unter *lfd. Nr. E 7, Konto: 46612* in gleicher Höhe aufgelöst werden muss.

Für die Einstellung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich sind (*lfd. Nr. E 14, Konto: 5656*) im Haushaltsjahr 2026 keine Aufwandspositionen vorgesehen. Der ertragswirksame zahlungsneutrale Betrag in Höhe von 1.860.000 € ist in dem unter Position *E 23* ausgewiesenen Jahresüberschuss in Höhe von 200.000 € bereits berücksichtigt.

Der Finanzhaushalt 2026 schließt im Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (*lfd. Nr. F 23*) mit einem Jahresergebnis von 279.060 € ab.

Die fortgeschriebene strategische Investitionsplanung sieht für das Jahr 2026 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 12.549.500 € (*lfd. Nr. F 32*) und Einzahlungen in Höhe von 7.303.500 € (*lfd. Nr. F 27*) vor.

Somit wird in der Haushaltssatzung 2026 der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit mit einem Minus von 5.246.000 € (*lfd. Nr. F 33*) angegeben. Unter Berücksichtigung des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (*lfd. Nr. F 23*) in Höhe von 279.060 €, ergibt sich ein ausgewiesener Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von -4.966.940 € (*lfd. Nr. F 34*), sodass sich demnach ein Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (*lfd. Nr. F 40*) in Höhe von 4.966.940 € ergibt.

Die bisherige Entwicklung und die finanzwirtschaftlichen Perspektiven der städtischen Haushaltswirtschaft für die vorangegangenen und die folgenden Jahre werden in den nachfolgenden Erläuterungen, Übersichten und Ausführungen dieses Berichtes sowie im Produkthaushaltsplan dargestellt.

Entwicklung der Haushaltswirtschaft:

1. Überblick über das abgelaufene Haushaltsjahr 2024:

Der Produkthaushaltsplan 2024 stellte sich zusammengefasst wie folgt dar:

Ergebnishaushalt 2024			Finanzhaushalt 2024		
E 8	lfd. Erträge	51.482.200 €	F 8	lfd. Einzahlungen	48.498.000 €
E 15	lfd. Aufwendungen	47.581.800 €	F 15	lfd. Auszahlungen	43.058.900 €
E 16	lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.900.400 €	F 16	lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.439.100 €
E 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	105.260 €	F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	105.260 €
E 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	3.548.660 €	F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	3.548.660 €
E 19	Finanzergebnis	- 3.443.400 €	F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 3.443.400 €
E 20	Ordentliches Ergebnis	457.000 €	F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.995.700 €
E 21	Außerordentliches Ergebnis	- €	F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- €
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- €	F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	- €
E 23	Jahresergebnis	457.000 €	F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.995.700 €
			F 27	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.894.400 €
			F 32	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.756.400 €
			F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.862.000 €
			F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 3.866.300 €
			F 35	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	5.785.800 €
			F 36	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	1.919.500 €
			F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.866.300 €
			F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- €
			F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- €
			F 40	Saldo der ein und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.866.300 €
			F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- €
			F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	3.866.300 €
			F 43	Veränderung der liquiden Mittel	- €
			F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	76.200 €
			F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	- €

Im Produkthaushaltsplan 2024 wurde mit einem Jahresüberschuss in der Ergebnisrechnung in Höhe von 457,0 T€ geplant. Im Finanzhaushalt 2024 wurde mit einer positiven freien Finanzspitze in Höhe von 76,2 T€ kalkuliert. An Investitionsauszahlungen waren 16,756 Mio. € veranschlagt. Demgegenüber wurde mit Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 10,894 Mio. € kalkuliert, sodass sich ein Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von -5,862 Mio. € ergibt. Aufgrund der positiv ausgewiesenen freien Finanzspitze in Höhe von 76,2 T€ ergibt sich eine Kreditlinie in Höhe von 5,786 Mio. €, welche vorerst durch die Aufsichtsbehörde als genehmigungspflichtiger Bestandteil genehmigt werden muss. Der ausgeglichene Haushalt 2024 wurde dem Stadtrat in seiner Sitzung am 21.12.2023 zur Beschlussfassung vorgelegt.

Die Kreisverwaltung des Eifelkreises Bitburg-Prüm als Aufsichtsbehörde hat mit Schreiben vom 23.02.2024 die haushaltsrechtlichen Genehmigungen zur Haushaltssatzung und zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 mit Auflagen und Bedingungen erteilt.

Im Rahmen der kommunalaufsichtlichen Stellungnahme wurde die Kreditgenehmigung in Höhe von 5.785.500 € sowie der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, in Höhe von 4.109.600 € erneut unter der Bedingung erteilt, dass die Investitionskredite nur zur Finanzierung von Maßnahmen aufgenommen und verwendet werden bzw. die Verpflichtungen nur zur Umsetzung von Vorhaben eingegangen werden dürfen, die eine geprüfte wirtschaftliche Rentierlichkeit erwarten lassen und daher nachweislich die dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt

Bitburg nicht beeinträchtigen oder dem Grunde und der Höhe nach sowie im Hinblick auf die Dringlichkeit unter einen Ausnahmentatbestand der Ziffer 4.1.3 der VV zu § 103 GemO zu subsumieren sind. Der Kreditbedarf ist bei allen Maßnahmen dem Grunde und der Höhe nach sowie im Hinblick auf die Dringlichkeit eigenverantwortlich zu prüfen. Die Einhaltung der Bedingungen ist durch den jeweiligen Sachbearbeiter ausführlich zu dokumentieren. Eine Inanspruchnahme der Kreditermächtigung 2024 erfolgte bisher noch nicht.

Die vorläufige Haushaltsführung (Interimswirtschaft) gemäß § 99 GemO war damit beendet.

Gegenüber der Haushaltsplanung 2024 ergeben sich sowohl im Ergebnis- als auch im Finanzhaushalt wesentlich verbesserte Jahresergebnisse. Es bleibt jedoch anzumerken, dass es sich hierbei um vorläufige Werte handelt, die sich noch geringfügig verändern können.

2. Überblick über das Haushaltsjahr 2025:

Der Produkthaushaltsplan 2025 stellte sich zusammengefasst wie folgt dar:

Ergebnishaushalt 2025			Finanzhaushalt 2025		
E 8	lfd. Erträge	56.247.100 €	F 8	lfd. Einzahlungen	51.626.900 €
E 15	lfd. Aufwendungen	54.000.400 €	F 15	lfd. Auszahlungen	48.670.200 €
E 16	lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.246.700 €	F 16	lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.956.700 €
E 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	140.200 €	F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	140.200 €
E 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	3.910.900 €	F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	3.910.900 €
E 19	Finanzergebnis	- 3.770.700 €	F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 3.770.700 €
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.524.000 €	F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 814.000 €
E 21	Außerordentliches Ergebnis	- €	F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- €
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- €	F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	- €
E 23	Jahresergebnis	- 1.524.000 €	F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 814.000 €
			F 27	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.677.500 €
			F 32	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.473.500 €
			F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.796.000 €
			F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 9.610.000 €
			F 35	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	8.796.000 €
			F 36	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	1.924.700 €
			F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.871.300 €
			F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- €
			F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	2.738.700 €
			F 40	Saldo der ein und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	9.610.000 €
			F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- €
			F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	9.610.000 €
			F 43	Veränderung der liquiden Mittel	- €
			F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	- 2.738.700 €
			F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	- €

Im Produkthaushaltsplan 2025 war ein Jahresfehlbetrag in der Ergebnisrechnung von 1,524 Mio. € vorgesehen. Im Finanzhaushalt wurde für 2025 eine negative freie Finanzspitze in Höhe von 2,739 Mio. € eingeplant. Die geplanten Investitionsauszahlungen beliefen sich auf 15,474 Mio. €, denen Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 6,678 Mio. € gegenüberstanden. Daraus ergab sich ein negativer Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von -8,796 Mio. €. Entsprechend wurde eine Kreditaufnahme in Höhe von 8,796 Mio. € eingeplant, deren Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde erforderlich war.

Der Haushalt 2025 wurde dem Stadtrat am 23.01.2025 zur Beschlussfassung vorgelegt. Die Kreisverwaltung des Eifelkreises Bitburg-Prüm als zuständige Aufsichtsbehörde hat mit Schreiben vom 07.04.2025 die haushaltsrechtlichen Genehmigungen zur Haushaltssatzung und zum

Haushaltsplan für das Jahr 2025 – wie bereits in den Vorjahren – unter Auflagen und Bedingungen erteilt. Im Rahmen der kommunalaufsichtlichen Stellungnahme wurde die Kreditgenehmigung über 8.796.000 € sowie der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den kommenden Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen (4.918.800 €), erneut unter der Maßgabe erteilt, dass Investitionskredite ausschließlich zur Finanzierung von Maßnahmen aufgenommen und verwendet werden dürfen, die eine geprüfte wirtschaftliche Rentierlichkeit erwarten lassen. Zudem dürfen Verpflichtungen nur für Vorhaben eingegangen werden, die nachweislich die dauerhafte Leistungsfähigkeit der Stadt Bitburg nicht beeinträchtigen oder die unter die Ausnahmeregelung der Ziffer 4.1.3 der VV zu § 103 GemO fallen. Für alle Maßnahmen ist der Kreditbedarf sowohl hinsichtlich des Grundes als auch der Höhe sowie der Dringlichkeit eigenverantwortlich zu prüfen und die Einhaltung der Bedingungen durch die zuständigen Sachbearbeiter umfassend zu dokumentieren. Bislang wurde die Kreditermächtigung für das Jahr 2025 noch nicht in Anspruch genommen.

Mit der Genehmigung des Haushaltsplans endete die vorläufige Haushaltsführung (Interimswirtschaft) gemäß § 99 GemO.

Zudem hatte der Stadtrat in seiner Sitzung am 30.06.2025 den bisherigen einheitlichen Hebesatz von 700 v. H. durch differenzierte Steuerhebesätze für die Grundsteuer B zum 01.01.2025 wie folgt festgesetzt:

für unbebaute Grundstücke gemäß § 246 des Bewertungsgesetzes (BewG)	880 v. H.
für bebaute Grundstücke gem. § 249 Abs. 1 Nr. 1-4 BewG (Wohngrundstücke)	580 v. H.
für bebaute Grundstücke gem. § 249 Abs. 1 Nr. 5-8 BewG (Nichtwohngrundstücke)	980 v. H.

Insgesamt hat sich durch die Umstellung auf differenzierte Hebesätze das Gesamtvolumen gegenüber dem Vorjahr bei der Grundsteuer B nur marginal nach unten verschoben (rd. 150 T€), sodass dem vorgegebenen Grundsatz der Aufkommensneutralität bei der Umstellung der Grundsteuer hiermit Rechnung getragen worden ist.

Für das Jahr 2025 zeichnen sich sowohl im Ergebnis- als auch im Finanzhaushalt gegenüber der ursprünglichen Haushaltsplanung verbesserte Jahresergebnisse ab.

Für weiterführende Informationen und detaillierte Erläuterungen zur Umsetzung der Grundsteuerreform wird auf den Teilhaushalt 06 verwiesen.

3. Ausblick auf das Haushaltsjahr 2026:

Die Aufstellung des Haushaltsplanes 2026 basiert neben der Fortschreibung der Finanzplanung auf der Grundlage der strategischen Investitionsplanung sowie der Eckwertfestlegung durch den Arbeitskreis Finanzen in der Sitzung vom 28.01.2026. Unter Festlegung einer gemeinsamen Zielrichtung wurden Investitionen und Unterhaltungsmaßnahmen priorisiert. Angesichts der enger werdenden Spielräume und der drohenden erheblichen Neuverschuldung war dies unabdingbar.

Zum 12.11.2025 ist das Schreiben des rheinland-pfälzischen Innenministeriums zur Haushaltswirtschaft der kommunalen Gebietskörperschaften eingegangen.

Die allgemeinen finanzwirtschaftlichen Rahmenbedingungen werden hierin wie folgt benannt:

Die deutsche Wirtschaft hat in den vergangenen zwei Jahren eine deutliche Rezession erlebt, wie die zuletzt stark revidierten volkswirtschaftlichen Gesamtrechnungen zeigen. Die Krise war ausgeprägter als zunächst angenommen. Nach einer Phase der Stagnation in der ersten Jahreshälfte scheint die konjunkturelle Talsohle erreicht, doch eine breit angelegte Erholung ist nicht zu erwarten. Grundlegende strukturelle Probleme wie hohe Lohnstück- und Energiekosten, Fachkräftemangel und eine abnehmende Wettbewerbsfähigkeit belasten weiterhin die Wachstumsaussichten.

Der private und öffentliche Konsum hat die wirtschaftliche Entwicklung zuletzt stabilisiert und insbesondere die Dienstleistungsbereiche gestärkt. Im Produzierenden Gewerbe bleibt eine Belebung aus, was sich auch in der rückläufigen Investitionstätigkeit zeigt. Die von der Bundesregierung beschlossenen erweiterten Verschuldungsregeln sollen zwar für konjunkturelle Impulse sorgen, doch deren Wirkung wird durch Verzögerungen bei der Umsetzung und einen weiterhin bestehenden Konsolidierungsbedarf abgeschwächt.

In den kommenden zwei Jahren dürfte die expansive Finanzpolitik das Wachstum moderat ankurbeln, vor allem in der Binnenwirtschaft und im öffentlichen Sektor. Die Nachfrage nach deutschen Exporten bleibt hingegen schwach, unter anderem wegen der US-Zollpolitik. Öffentliche Investitionen in Verteidigung und Infrastruktur können diese Entwicklung nur begrenzt ausgleichen, da viele Mittel in bereits ausgelastete Bereiche fließen.

Das Investitionsklima bleibt angesichts unsicherer wirtschaftspolitischer Rahmenbedingungen angespannt. Für das Jahr 2025 wird ein preisbedingter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet, im Jahr 2026 wird jedoch mit einem Anstieg um 1,3 % und 2027 um 1,4 % gerechnet. Damit bleibt die Prognose gegenüber dem Frühjahr nahezu unverändert. Anders als in früheren Aufschwungphasen sind kräftige Exportzuwächse diesmal kein Treiber, der Aufschwung konzentriert sich auf die Binnenwirtschaft und wird durch die expansive Finanzpolitik gestützt. Die strukturellen Probleme werden durch die aktuellen Maßnahmen lediglich überdeckt, grundlegende Reformen zur Stärkung des Standorts fehlen weiterhin. Das Produktionspotenzial wächst unter den aktuellen Bedingungen bis zum Ende des Jahrzehnts nur noch minimal. Die wirtschaftliche Entwicklung ist zudem erheblichen Risiken ausgesetzt, etwa durch den Handelsstreit zwischen den USA und der EU sowie Unsicherheiten in der Finanzpolitik. Nachhaltige positive Impulse könnten nur durch angebotsseitige Reformen entstehen, die Arbeitsanreize stärken und die Modernisierung des Staates vorantreiben.

Hauswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz:

Im Oktober 2025 wurde die Regionalisierung der Steuerschätzung für Rheinland-Pfalz veröffentlicht. Die Prognose der Steuererträge und sonstigen Zuweisungen der Stadt Bitburg stützt sich auf dieser regionalisierten Steuerschätzung.

Im Schreiben des rheinland-pfälzischen Innenministeriums zur Haushaltswirtschaft der kommunalen Gebietskörperschaften vom 12.11.2025 wird u. a. folgendes ausgeführt:

Trotz eines Finanzierungsüberschusses von 1,1 Milliarden Euro auf Landesebene im Jahr 2024 müssen die Kreise, Städte und Gemeinden in Rheinland-Pfalz ein Defizit von über 630 Millionen Euro verkraften. Der Städtetag Rheinland-Pfalz bezeichnet diese erhebliche Schieflage der kommunalen Finanzen in seiner Pressemitteilung vom 20.03.2025 als dramatisch und fordert ein sofortiges Eingreifen des Landes.

Als Hauptursache für die Unterfinanzierung sieht der Städtetag die unzureichende Beteiligung des Landes des seit dem 01.01.2023 reformierten Kommunalen Finanzausgleich (KFA). Forderungen nach einer Neuberechnung, Anpassung oder zumindest einer vorzeitigen Überprüfung wurden bislang vom Land abgelehnt. Aufgrund der angespannten wirtschaftlichen Lage sind weitere Steuer- oder Umlageerhöhungen auf kommunaler Ebene kaum vermittelbar.

Auf der Ausgabenseite stehen die Kommunen vor stark gestiegenen Kosten, insbesondere im Bereich der Pflichtaufgaben wie Feuerwehrwesen, des Schulwesens sowie bei der Kindertagesbetreuung. Die Mehrbelastungen sind nicht ausschließlich auf bundesrechtliche Vorgaben zurückzuführen – vor allem das neue Kindertagesstättengesetz des Landes sorgt für zusätzliche finanzielle Belastungen. Es ist einfach, höhere Standards zu beschließen, wenn das Land nur einen Teil der Kosten trägt und die Personalkostenerstattungen über den KFA finanziert werden.

Hinzu kommen rapide steigende Ausgaben für Personal durch Besoldungs- und Tarifierhöhungen. Die Folge: Die Verschuldung der Kommunen nimmt wieder zu, während das Entschuldungsprogramm des Landes („Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“, PEK-RP) bereits einen Großteil seiner Wirkung verliert. Die hohe Schuldenlast wird künftige Generationen belasten. Notwendige Investitionen und Sanierungen an der kommunalen Infrastruktur werden weiter aufgeschoben, was sowohl die Bevölkerung als auch den Mittelstand beeinträchtigt. Die Sicherstellung der Daseinsvorsorge ist gefährdet. Bereits jetzt sind Klagen bei den Verwaltungsgerichten anhängig, und weitere Klagen gegen den KFA stehen im Raum.

Als Reaktion auf den Investitionsstau bei den Kommunen hat das Bundeskabinett am 02.07.2025 einen Gesetzentwurf zur Finanzierung von Infrastrukturinvestitionen beschlossen. Länder und Kommunen erhalten daraus einen Anteil von 100 Milliarden Euro am Sondervermögen des Bundes, um dringend notwendige Investitionen eigenständig voranzutreiben. Die Landesregierung Rheinland-Pfalz startet daraufhin mit dem „Rheinland-Pfalz-Plan“ eine umfassende

Investitionsoffensive. Der Anteil des Landes aus dem Sondervermögen „Infrastruktur und Klimaneutralität“ beträgt rund 4,8 Milliarden Euro über zwölf Jahre und wird aus Landesmitteln um weitere 600 Millionen Euro aufgestockt. 60 Prozent des rheinland-pfälzischen Anteils – etwa 2,9 Milliarden Euro – gehen direkt an die Kommunen. Somit werden den Kommunen in Rheinland-Pfalz insgesamt 3,5 Milliarden Euro zur Verfügung gestellt. Ziel ist es, die Investitionen zügig und umfassend umzusetzen. Für die Stadt Bitburg ergeben sich daraus ab 2026 jährliche investive Einnahmen im Finanzhaushalt von rund 800.000 Euro. Die endgültige Umsetzung hängt jedoch noch von ausstehenden Beschlüssen auf Kreisebene ab. Daher werden diese bislang noch nicht im Haushalt ab 2026 berücksichtigt.

Wie bereits dargelegt, führen Stellenneubewertungen sowie Besoldungs- und Tarifierhöhungen weiterhin zu steigenden Personalausgaben. Innerhalb des Finanzplanungszeitraums ist ein kontinuierlicher Anstieg der Personalkosten zu verzeichnen.

Die Grundlage für die Ermittlung der Personalkosten stellt grundsätzlich der Stellenplan dar.

Der Stellenplan 2025 umfasste insgesamt 276,66 Vollzeitäquivalente (VZÄ). Demgegenüber sind im aktuellen Stellenplan 2026 insgesamt 250,19 VZÄ ausgewiesen.

Die hiermit verbundene Reduzierung von insgesamt - 26,47 VZÄ stellt sich wie folgt dar:

- Kindertagesstätten = - 27,71 VZÄ
- Ausbildung = - 1,38 VZÄ
- Kernverwaltung = + 2,62 VZÄ

Im Wesentlichen entfällt die deutliche Stellenreduzierung auf den Bereich der Kindertagesstätten (24,05 VZÄ Erzieher*innen, 2,26 VZÄ Hauswirtschaftskräfte, 1,40 VZÄ Sonstige).

Nach eingehender und umfangreicher Überprüfung der Kita-Bedarfsplanung wurden in Abstimmung mit dem Eifelkreis Bitburg-Prüm als Planungsträger bei der Kita-Planung für das Kita-Jahr 2025/2026 abweichende Quoten angesetzt.

Basierend hierauf wurden weitreichende Veränderungen in der Kita-Landschaft vorgenommen und die Betriebserlaubnisse (BE) entsprechend angepasst:

- Integration der Kita Sportschule in die Kita Abenteuerland (Entfall der BE für Kita Sportschule mit 70 Plätzen)
- Kita Mötsch von 65 Plätze auf perspektivisch 58 Plätze
- Kita Zuckerborn Haus 2 von 75 Plätze auf 60 Plätze
- Kita Altes Gymnasium von 65 Plätze auf 55 Plätze

In Folge der v. g. Reduzierungen im Kita-Bereich ergibt sich auch die im Stellenplan berücksichtigte Reduzierung im Bereich der Ausbildung (-1,38 VZÄ).

Seitens des Eifelkreises Bitburg-Prüm wurden die veränderten Quoten zwischenzeitlich durch den Jugendhilfeausschuss beschlossen und sollen nunmehr bei der Aktualisierung des Kita-Bedarfsplans 2026 kreisweit Anwendung finden.

Es wird insofern davon ausgegangen, dass sich durch die Aktualisierung des Kita-Bedarfsplans 2026 keine signifikanten Bedarfsveränderungen ergeben.

Die dargelegte Steigerung im Bereich der Kernverwaltung resultiert aus der befristeten Aufnahme von drei Stellen im Rahmen altersbedingter Nachfolgeplanung für folgende Stellen:

- 1,00 VZÄ – Team 1.1 (Digitalisierungsbeauftragter)
- 1,00 VZÄ – Teamleitung 1.2
- 1,00 VZÄ – Teamleitung 3.3

Aufgrund des absehbaren Ausscheidens der jeweiligen Stelleninhaber ist für 2026 eine Nachbesetzung zur Sicherstellung einer notwendigen Einarbeitung angedacht. Bei den Stellen der aktuellen Stelleninhaber wurden entsprechende kw-Vermerke aufgenommen.

Insgesamt ist der mittelfristige Stellenbedarf der Kernverwaltung durch Einarbeitung der Ergebnisse der durchgeführten Personalbedarfsbemessung insofern reduziert worden.

Der Abschluss der Personalbedarfsbemessung für den Bauhof ist für die kommenden Monate vorgesehen. Ebenso ist der Abschluss der vollumfänglichen Stellenbewertung in 2026 anvisiert.

Selbstverständlich erfolgt – wie bereits im vergangenen Haushaltsjahr zugesagt – bis zur Vorlage aller Stellenbewertungen im Rahmen von Stellenbesetzungsverfahren eine entsprechende Bewertung der zu besetzenden Stelle.

Am 06. April 2024 haben die Tarifvertragsparteien eine Einigung in den Tarifverhandlungen für die Tarifbeschäftigten von Bund und Kommunen erzielt. Die Laufzeit des Tarifvertrages der Beschäftigten (TVöD- VKA) beträgt insgesamt 27 Monate und läuft bis März 2027 (Entgelterhöhung von 3% ab 01.04.2025, mind. 110 € und weitere 2,8 % ab 01.05.2026). Für die Beamtinnen und Beamten wurde das Tarifiergebnis für die Beschäftigten der Länder vom 09. Dezember 2023 übertragen (u.a. Erhöhung der Besoldung um 5,5 % zum 01.02.2025).

Gegenüber den Personalaufwendungen 2025 erhöht sich der Personaletat insgesamt um 277,0 T€ (+ 1,68 %). Für die Folgejahre wird durchschnittlich mit einem Anstieg der Personalkosten um etwa 2,0 % gerechnet.

In diesem Zusammenhang muss ebenfalls erwähnt werden, dass die Finanzierung der Personalkosten in den Kindertagesstätten seit 2025 von Seiten des Eifelkreises Bitburg-Prüm anderweitig abgerechnet wird.

Seit Inkrafttreten des neuen Kita-Zukunftsgesetzes für Rheinland-Pfalz im Juli 2021 ist die Erstattung der Elternbeiträge für den Besuch der Kinder im Kindergarten ab dem zweiten Lebensjahr entfallen. Zum vorherigen Stand hatte das Land einen Anteil von 30 % an den Personalkosten übernommen. Zusätzlich waren 17,5 % rechnerisch als Elternbeiträge zu verstehen, 40 % war der Anteil des Landkreises und 12,5 % der Anteil der Kommunen. Seit Juli 2021 ist das Land nun mit 44,7 % (bei kommunalen Trägern) an den Personalkosten beteiligt, die Erstattungen für die Elternbeiträge sind hierin berücksichtigt. Der Anteil der Kommune ist im Gesetz nicht eindeutig festgelegt, sondern wird individuell mit den Jugendämtern vor Ort zu verhandeln sein. In der Sitzung des Kreistages des Eifelkreises Bitburg-Prüm vom 16.12.2024 wurden die neuen Grundlagen zur Personal- und Sachkostenfinanzierung der Kindertagesstätten ab 01.01.2025 festgelegt. Folgende Regelung wurde im Wesentlichen beschlossen, die im Rahmen einer Satzung festgeschrieben wurden:

- Alle kreisangehörigen Gemeinden sollen ab dem Jahr 2025 gem. § 27 Abs. 3 KitaG an den Aufwendungen für Personal- und Sachkostenzuschüsse an den kommunalen, freien und sonstigen Trägern des Eifelkreises als Träger der örtlichen Jugendhilfe beteiligt werden. Die Gemeinden tragen dabei den Anteil der Personal- und Sachkostenzuschüsse des Eifelkreises Bitburg-Prüm, der nach Abzug der Zuweisung des Landes nach § 25 Abs. 2 KitaG, der Elternbeiträge nach § 25 Abs. 2 KiTaG und der Beteiligung des Eifelkreises Bitburg-Prüm in Höhe von 40 % an den zuwendungsfähigen Personalkosten und dem Sachkostenaufschlag verbleibt.

Bei der Bemessung der verbleibenden Personalkosten wird ein Verteilungsschlüssel aus Einwohnern und Kita-Kindern im Verhältnis 50 (Einwohner) : 50 (Kinder vom vollendeten 2. Lebensjahr bis zum vollendeten 6. Lebensjahr) zur Anwendung kommen. Hierbei werden die statistischen Einwohnerwerte zum 30.06. des jeweiligen Vorjahres herangezogen. Die Stadt Bitburg hat nach ersten überschläglichen Berechnungen einen Anteil an Personal- und Sachkosten in Höhe von 1,330 Mio. € an den Eifelkreis Bitburg-Prüm zu zahlen, die entsprechend im Haushaltsplan 2026 veranschlagt wurden. Im Rahmen dieser Satzung ist derzeit ein Normenkontrollverfahren gegen den Eifelkreis Bitburg-Prüm anhängig, das gegebenenfalls zur vollständigen Aufhebung der Satzung aufgrund ihrer Rechtswidrigkeit führen könnte. Eine Entscheidung in diesem Verfahren wird voraussichtlich in den Jahren 2026 oder 2027 erfolgen.

Im Haushaltsrundschreiben vom 12.11.2025 wird weiterhin ausgeführt, dass wie in den vergangenen Jahren auch, die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte nach wie vor eine der zentralen Herausforderungen darstellt. Dies gilt nicht nur für die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch für den Landeshaushalt. Alle Ebenen müssen weiterhin Anstrengungen unternehmen, um die Dynamik von Ausgabensteigerungen zu bremsen. Überdies gilt es auf kommunaler Ebene, den erneuten

Aufwuchs der Liquiditätskredite zu vermeiden. Aufgrund der nach wie vor in den vergangenen Jahren guten Haushaltswirtschaft der Stadt Bitburg werden in der Bilanz keine Liquiditätskredite ausgewiesen. Um dennoch weiterhin für möglich eintretende Liquiditätsengpässe handlungs- und zahlungsfähig zu bleiben, wurden als Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung 5,730 Mio. € in der Haushaltssatzung 2026 festgesetzt.

Insbesondere bei den bereits in der baulichen Umsetzung befindlichen Großprojekten ist es im Haushaltsvollzug nicht vorhersehbar, wann genau die eingeplanten Zuwendungen kassenwirksam werden. Mithin liegt immer eine zeitliche Spanne zwischen der Zahlung der Baurechnungen, dem Mittelabruf und dem Zahlungseingang der anteiligen Zuwendungsmittel vor, sodass eine Vorfinanzierung notwendig werden kann. Zudem ist der zeitliche Mittelabfluss bei kostenintensiven Großprojekten schwierig einzuschätzen, sodass nach Eingang von hohen Abschlagszahlungen ebenfalls eine Vorfinanzierung notwendig sein könnte. Darüber hinaus werden Investitionskredite zur Finanzierung von Auszahlungen des Investitionshaushaltes unterjährig unter Berücksichtigung des Grundsatzes der Wirtschaftlichkeit (günstigere Zinsprognose) ggf. erst zu einem späteren Zeitpunkt aufgenommen.

Aus der nachstehenden Übersicht ergibt sich für die Stadt Bitburg ein Höchstbetrag der Liquiditätskredite von 5,730 Mio. €. Der in § 4 der Haushaltssatzung ausgewiesene Höchstbetrag zur Liquiditätssicherung wird somit auf 5,730 Mio. € festgesetzt. Die Aufnahme dieser Kredite erfolgt ausschließlich zur kurzfristigen Überbrückung etwaiger Liquiditätsengpässe; eine vollständige Rückführung innerhalb des Haushaltsjahres ist vorgesehen. Aus diesem Grund wird auf die Erstellung eines gesonderten Tilgungsplans gemäß Muster 29 zu § 105 Abs. 4 GemO verzichtet.

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020 - 2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Freitag, 29.07.2022
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	3.120.000
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	52.223.090
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H.	2.610.000
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes	
8	Abweichung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	5.730.000
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind nach wie vor zur Haushaltskonsolidierung aufgefordert und sollten alle gestaltbaren Möglichkeiten der Ausgabenreduzierung und Einnahmeerhöhung nutzen. Die Stadt Bitburg wird daher weiterhin bestrebt sein, den aufsichtsbehördlichen Forderungen zur Haushaltskonsolidierung in den Folgejahren nachzukommen. Ein besonderer Fokus sollte auf einer spürbaren Reduzierung der Verschuldung liegen. Angesichts der zahlreichen bevorstehenden Großprojekte – insbesondere dem Neubau des Feuerwehrhauses Stadtmitte Bitburg – gestaltet sich dies jedoch als schwierig und erscheint nahezu unmöglich. Durch Aufwandsreduzierungen bzw. durch Ausschöpfung aller Ertragsmöglichkeiten können weitere Verbesserungen der Haushaltssituation herbeigeführt werden. Daraus folgt, dass grundsätzlich nur die Aufwendungen und Auszahlungen geleistet werden dürfen, für die eine rechtliche Verpflichtung besteht oder die nicht ohne Schaden oder Gefahren für wichtige öffentliche Belange unterlassen werden können. Bei Gebührenhaushalten ist unbedingt zu gewährleisten, dass kostendeckende Entgelte erhoben werden.

Seit der Gründung des Arbeitskreises „Finanzen“ im Juni 2010 werden Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung eingeleitet und Einsparpotenziale identifiziert. Dabei werden nicht nur die freiwilligen Leistungen, sondern auch sämtliche Produkte des Haushalts – einschließlich der Pflichtaufgaben der Stadt Bitburg – einer finanziellen Überprüfung unterzogen. Die bislang erarbeiteten Vorschläge tragen inzwischen jährlich wesentlich zur Verbesserung des Haushalts bei.

Abschließend ist festzuhalten, dass im Ergebnishaushalt 2026 ein Jahresüberschuss von 200 T€ erzielt und damit der Haushaltsausgleich erreicht werden kann. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die hohen Umlagebelastungen im Jahr 2026 lediglich durch die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich im Ergebnishaushalt kompensiert werden können. Wie bereits eingangs erläutert, kann die Ergebnisrechnung dadurch um 1,86 Mio. € entlastet werden. Da es sich hierbei um einen zahlungsneutralen Ertrag handelt, ergibt sich im Finanzhaushalt 2026 keine entsprechende Kompensation. Im Gegenteil: Hier weist die freie Finanzspitze einen negativen Wert von 1.523.840 € aus. Nach aktuellen Prognosen ist in den Folgejahren ein Haushaltsausgleich sowohl im Ergebnis- als auch im Finanzhaushalt nicht zu erwarten. Hauptursache hierfür sind die erheblichen Eigenfinanzierungsanteile für die anstehenden Großprojekte – wie das Feuerwehrhaus Bitburg, die Turnhalle und Erweiterung der Grundschule Bitburg-Süd sowie den Neubau der Kita Masholder –, die eindeutig den Pflichtaufgaben zuzuordnen sind. Die daraus resultierenden hohen Tilgungs- und Zinsverpflichtungen machen einen Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt nahezu unmöglich.

Der Ergebnishaushalt stellt sich zusammengefasst wie folgt dar:

E 8	Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	55.901.950 €
E 15	Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	52.081.910 €
E 16	Lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.820.040 €
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	200.150 €
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.820.190 €
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 3.620.040 €
E 20	Ordentliches Ergebnis	200.000 €
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	200.000 €

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben (*lfd. Nr. E 1*) werden für 2026 auf 40,826 Mio. € geschätzt und liegen +3,049 Mio. € (+ 8,07 %) über der Planungsprognose für 2025. Mit 25,0 Mio. € entfällt auf die Gewerbesteuer der größte Anteil, gefolgt von den Gemeindeanteilen an der Einkommens- / Umsatzsteuer mit 9,988 Mio. €, der Grundsteuer B mit 4,1 Mio. €, der Vergnügungssteuer mit 875 T€, dem Familienleistungsausgleich mit 742 T€, sowie den sonstigen Steuererträgen mit 121 T€.

Die Kreisumlage belastet den Haushalt 2026 mit 16,004 Mio. € und somit erstmalig über 16,0 Mio. €. Dies entspricht einer Steigerung gegenüber der Planung 2025 um 833 T€ (+ 5,49 %). Insgesamt belasten die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen (*lfd. Nr. E 12*) den Haushalt 2026 mit 21,783 Mio. € und haben sich damit gegenüber 2025 um 1,175 Mio. € (+5,7 %) erhöht. Der Teilhaushalt 06 beinhaltet weitere ausführliche Erläuterungen zum Finanzausgleich / steuerlichen Bereich.

Der Eckwert für den Sachaufwand (*lfd. Nr. E 10/E 14*) beträgt 9,885 Mio. € und hat sich im Vergleich zum Vorjahr nur geringfügig um 3 T€ verändert, was einer minimalen Abweichung von -0,03 % entspricht. Aufgrund der Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) wird die „Zuführung zu dem Sonderposten für den kommunalen Finanzausgleich“ ab dem Jahr 2019 in der Kontengruppe 56 erfasst. Zuvor wurde dieser Betrag im Ergebnishaushalt als separate Position 29 ausgewiesen. Für das Jahr 2026 ist der prognostizierte Wert mit 0,00 € angesetzt (Vorjahr 700 T€), sodass keine weitere Veränderung bei der *lfd. Nr. E 10/E 14* eintritt. Der Eckwert für 2026 bleibt somit bei 9,885 Mio. €.

Wie bereits erläutert, steigen die Personal- und Versorgungsaufwendungen (*lfd. Nr. E 9*) gegenüber dem Vorjahr um 277 T€ (+ 1,68 %) und betragen insgesamt 16,725 Mio. €. Auch der Werteverzehr des Anlagevermögens schlägt saldiert mit 1,813 Mio. € zu Buche. In den Aufwendungen sind Abschreibungen (*lfd. Nr. E 11*) von 3,541 Mio. € sowie auf der Ertragsseite 1,728 Mio. € an Auflösungen aus Sonderposten enthalten. Im Bereich der sozialen Sicherung (*lfd. Nr. E 3 ./ E 13*) weist der Saldo erstmals einen Überschuss von 163,7 T€ aus. Dieser Überschuss ist darauf zurückzuführen, dass die Stadt Bitburg in den Jahren 2025 und 2026 jeweils rd. 300 T€ an Sondermitteln für die kommunale Fluchtaufnahme gemäß § 3c AfA-Standortpauschale erhält.

Zudem werden ab dem Haushaltsjahr 2026 die Ausgaben im Bereich der sozialen Sicherung über den Eifelkreis Bitburg-Prüm abgewickelt. Dies bringt für die Stadt Bitburg u. a. den Vorteil, dass keine Vorfinanzierungskosten mehr entstehen. Bei den Aufwendungen werden lediglich die Gemeindeanteile in Höhe von 25 % nach SGB II und SGB XII in 2026 veranschlagt und mit dem Eifelkreis Bitburg-Prüm im Nachgang abgerechnet (148 T€).

Eine weitere Belastung stellen die „sonstigen Finanzaufwendungen“ (*lfd. Nr. E 18*) insbesondere in Form der auszuweisenden kassenwirksamen Jahresverluste der Sondervermögen dar. Ab dem Haushaltsjahr 2019 fällt die Veranschlagung des nicht kassenwirksamen Gewinnes/Verlustes bei dem Eigenbetrieb Stadtwerke mit seinen Betriebszweigen Wasser, Abwasser und Verkehrsbetrieb sowie bei den Regiebetrieben nach der sog. Spiegelbildmethode weg (vgl. VV Nr. 5 zu § 34 GemHVO). Insofern wird nur noch der ausgabewirksame Verlust im Haushalt der Stadt Bitburg dargestellt. Daher werden im Ergebnishaushalt die gleichen Werte wie im Finanzhaushalt ausgewiesen.

Folgende Werte werden unter der *lfd. Nr. E/F 18* ausgewiesen:

Sondervermögen	Lfd. Nr. E / F 18 Ergebnis- und Finanzhaushalt		
	Ansatz 2025	Ansatz 2026	+/-
Wasserversorgung	- €	- €	- €
Abwasserbeseitigung	- €	- €	- €
Verkehrsbetriebe	653.000 €	509.976 €	- 143.024 €
<i>Betriebszweige der Stadtwerke :</i>	653.000 €	509.976 €	- 143.024 €
Freizeitbad Cascade	1.259.852 €	1.255.060 €	- 4.792 €
Stadthalle	554.385 €	533.046 €	- 21.339 €
Europäisches Folklore Festival	- €	- €	- €
Bedamarkt	- €	- €	- €
Eissporthalle	181.458 €	196.868 €	15.410 €
Stadtmarketing (operativ)	349.905 €	399.480 €	49.575 €
<i>Regiebetriebe:</i>	2.345.600 €	2.384.454 €	38.854 €
Σ.:	2.998.600 €	2.894.430 €	- 104.170 €
Zinsen für Investitionskredite	787.300 €	792.760 €	5.460 €
Stadtwerke Zinsausgleich	45.000 €	45.000 €	- €
Stiftung Bürgerhospital Zinsausgleich	10.000 €	18.000 €	8.000 €
Zinsen für Liquiditätskredite	50.000 €	50.000 €	- €
Vollverzinsung Gewerbesteuer	20.000 €	20.000 €	- €
<i>Sonstige:</i>	912.300 €	925.760 €	13.460 €
Σ.:	3.910.900 €	3.820.190 €	- 90.710 €

Die sonstigen Zins- und Finanzaufwendungen belaufen sich insgesamt auf 3,820 Mio. € und sind damit im Vergleich zum Vorjahr um 90,7 T€ gesunken. Hauptursächlich für diese Verringerung ist der Bereich Verkehrsbetrieb, in dem die Aufwendungen um 143,0 T€ zurückgegangen sind, da der Abriss des Parkhauses Annenhof bereits 2025 abgeschlossen wurde und für 2026 keine entsprechenden Kosten mehr anfallen, die über den ausgabewirksamen Verlust ausgeglichen werden müssen. Im Stadtmarketing wurde der Ansatz um rd. 50 T€ erhöht. Diese Anpassung stellt jedoch keine tatsächliche Mehrbelastung dar, sondern resultiert aus einer Umschichtung von Aufwendungen vom Kernhaushalt in den Regiebetrieb Stadtmarketing im Rahmen steuerlicher Optimierungen.

Die Zinsen können aufgrund langfristiger Zinsfestsetzungsvereinbarungen mit hoher Genauigkeit bestimmt werden. Eine Veränderung ergibt sich ab 2026 durch die geplanten Aufnahmen neuer Investitionskredite. Als Zinssatz bei der Kalkulation des Zinsaufwandes für neu aufzunehmende Investitionskredite wurde 3,3 % zugrunde gelegt. Gegenüber der vorherigen Planung steigen die Zinsen um lediglich 5,4 T€. Ab dem Haushaltsjahr 2027 werden die Zinsaufwendungen den Haushalt erheblich belasten und den finanziellen Spielraum zunehmend einschränken.

Weitere 63,0 T€ wurden in 2026 für den internen Zinsausgleich mit Stadtwerken und der Stiftung Bürgerhospital Bitburg veranschlagt.

Für die Vollverzinsung aus der Gewerbesteuer wurde wie im Vorjahr eine Pauschale in Höhe von 20,0 T€ festgesetzt.

Der Ergebnishaushalt ist gemäß § 93 Abs. 4 i.V. m. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist, d. h. es müssen dementsprechend alle Erträge ausreichen, um mindestens alle Aufwendungen zu erwirtschaften. Der Ergebnishaushalt weist in 2026 ein Jahresüberschuss in Höhe von 200 T€ (Ifd. Nr. E 23) aus. Ein Haushaltsausgleich kann somit im Haushaltsjahr 2026 erreicht werden. Eine Betrachtung der 5 Haushaltsvorjahre bis zur Haushaltsplanung 2026 stellt sich im Ergebnishaushalt wie folgt dar:

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	1.174.401,93
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-2.265.296,68
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	2.936.132,28
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	2.354.623,71
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	-1.524.000,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	200.000,00
7	Zwischensumme		2.875.861,24
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-498.300,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-674.800,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-997.600,00
11	Summe		705.161,24

Die kumulierten Jahresergebnisse der Jahre 2021 bis 2026 ergeben zum Ende des Haushaltsjahres 2026 einen Saldo von 2,875 Mio. €. Betrachtet man die fünf vorangegangenen Haushaltsjahre, zeigt sich, dass auch unter deren Einbeziehung ein Haushaltsausgleich möglich ist. Es ist zudem zu erwarten, dass sich das für 2025 noch prognostizierte Jahresergebnis von -1,524 Mio. € gegenüber der bisherigen Planung verbessert, was zu einer weiteren Erhöhung des ausgewiesenen Saldos von 2,875 Mio. € bis Ende 2026 führen dürfte.

Im mittelfristigen Planungszeitraum 2027 bis 2029 kann der Haushaltsausgleich aufgrund negativer Jahresergebnisse nicht mehr erzielt werden. Dennoch wird zum Ende des Haushaltsjahres 2029 insgesamt – trotz der Defizite in den Jahren 2027 bis 2029 – mit einem Überschuss von rd. 705 T€ gerechnet.

Der Saldo des Ergebnishaushalts (GuV) fließt in die Bilanz ein und erhöht (= Gewinn) bzw. vermindert (= Verlust) dort das Eigenkapital. Die Entwicklung des Eigenkapitals würde sich bei den prognostizierten Jahresergebnissen wie folgt erhöhen bzw. vermindern:

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge:			61.420.476,37 €
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	1.174.401,93 €	62.594.878,30 €
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	- 2.265.296,68 €	60.329.581,62 €
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	2.936.132,28 €	63.265.713,90 €
5	+ vorläufiges Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres	2024	2.354.623,71 €	65.620.337,61 €
6	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	- 1.524.000,00 €	64.096.337,61 €
7	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltjahres	2026	200.000,00 €	64.296.337,61 €
8	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	- 498.300,00 €	63.798.037,61 €
9	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	- 674.800,00 €	63.123.237,61 €
10	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	- 997.600,00 €	62.125.637,61 €

Zum Ende des Planungszeitraumes 2029 wird sich das aufgelaufene Eigenkapital auf 62,125 Mio. € vermindern. Aber auch hier gilt, dass das zu erwartende bessere Ergebnis 2025 zu einem geringeren Abschmelzen des Eigenkapitals beitragen wird. Mit der Einführung der kommunalen Doppik zum 01.01.2007 verfügte die Stadt Bitburg über ein Eigenkapital von 58.635.653,83 €. Besonders hervorzuheben – auch gegenüber der Kommunalaufsicht – ist, dass in den vergangenen 20 Jahren kein Eigenkapitalverlust eingetreten ist. Im Gegenteil: Nach aktuellen Prognosen wird das Eigenkapital bis Ende des Haushaltsjahres 2026 gegenüber 2007 voraussichtlich um rund 5,660 Mio. € steigen. Dies unterstreicht die solide und nachhaltige Haushaltsführung der Stadt Bitburg in den letzten zwei Jahrzehnten.

Der Finanzhaushalt ist gemäß § 93 Abs. 4 i.V.m. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt werden. Der Saldo der „ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen“ (Ifd. Nr. F 23) wird 2026 mit einem Ergebnis in Höhe von 279.060 € prognostiziert. Nach Abzug der Tilgung in Höhe von 1,803 Mio. € weist die freie Finanzspitze für 2026 einen negativen Saldo von -1,524 Mio. € (Ifd. Nr. F 44) aus. Ein Haushaltsausgleich kann somit im Haushaltsjahr 2026 nicht erreicht werden.

Die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge wird sich voraussichtlich wie folgt darstellen:

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge						
Ifd. Nr.	Finanzrechnung	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	J. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	J. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= vorzutragende Beträge
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	2.650.971,20 €	1.499.743,64 €	- €	1.151.227,56 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	- 2.407.094,05 €	1.563.166,48 €	- €	- 3.970.260,53 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	5.738.337,61 €	1.846.500,64 €	- €	3.891.836,97 €
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2024	6.566.449,59 €	1.813.210,88 €	- €	4.753.238,71 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	- 814.000,00 €	1.924.700,00 €	- €	- 2.738.700,00 €
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	279.060,00 €	1.802.900,00 €	- €	- 1.523.840,00 €
7	vorzutragender Betrag					1.563.502,71 €
8	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	2.209.940,00 €	2.493.000,00 €	- €	- 283.060,00 €
9	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	1.604.370,00 €	2.931.500,00 €	- €	- 1.327.130,00 €
10	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	840.030,00 €	3.261.400,00 €	- €	- 2.421.370,00 €
11	Summe					- 2.468.057,29 €

Die kumulierten Jahresergebnisse der Jahre 2021 bis 2026 ergeben zum Ende des Haushaltsjahres 2026 einen Saldo von 1,563 Mio. €. Damit ist festzuhalten, dass unter Einbeziehung der fünf vorangegangenen Haushaltsjahre ein Haushaltsausgleich erreicht werden kann. Das für 2025 derzeit mit -2,739 Mio. € prognostizierte Jahresergebnis wird sich voraussichtlich noch verbessern, sodass sich auch der ausgewiesene Saldo von 1,563 Mio. € entsprechend positiv entwickeln dürfte.

Im mittelfristigen Planungszeitraum 2027 bis 2029 ist ein Haushaltsausgleich aufgrund der dauerhaft negativen freien Finanzspitzen nicht möglich. Wie bereits eingangs erläutert, ist dies vor allem auf die in den kommenden Jahren hohen Zins- und Tilgungsverpflichtungen aus Investitionskrediten sowie hoher Umlageverpflichtungen zurückzuführen. Für das Ende des Haushaltsjahres 2029 wird daher ein negativer Saldo von 2,468 Mio. € erwartet. Allerdings könnte auch dieses Ergebnis durch eine voraussichtliche Verbesserung des Jahresergebnisses 2025 relativiert werden.

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze - Ausgleich Finanzhaushalt)							
Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorläufiges Ergebnis 2024	Planansatz 2025	Planansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
in €							
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				
		6.566.449,59	-814.000	279.060	2.209.940	1.604.370	840.030
	abzüglich						
	2 Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	-1.813.210,88	-1.924.700	-1.802.900	-2.283.300	-2.342.700	-2.161.300
	3 Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0
	4 = Zwischensumme	4.753.238,71	-2.738.700	-1.523.840	-73.360	-738.330	-1.321.270
Verwendungsrechnung	abzüglich						
	5 Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	-209.700	-588.800	-1.100.100
	6 = freie Finanzspitze (Ziel) in allen Jahren: >0)	4.753.238,71	-2.738.700	-1.523.840	-283.060	-1.327.130	-2.421.370
	Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung				
			Jahr 2025 = 0 €				

Die abweichenden Werte zwischen den laufenden Erträgen und Aufwendungen im Ergebnishaushalt mit den laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt ergeben sich aus folgenden Veranschlagungen:

lfd. Erträge ErgHH (E 8)	55.901.950 €
abzügl. Auflösungen von Sonderposten	- 1.728.200 €
abzügl. Auflösungen von Sonderposten (FAG)	- 1.860.000 €
abzügl. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Pensionen/Beihilfen Versorgungsempfänger)	- 114.140 €
zuzügl. Erstattungen aus der Umsatz-/Vorsteuer	102.390 €
= lfd. Einzahlungen FinanzHH (F 8)	52.302.000 €

lfd. Aufwendungen ErgHH (E 15)	52.081.910 €
abzügl. AfA (EH 11)	- 3.541.400 €
abzügl. Zuführung an Sonderposten FAG	- €
abzügl. Bildung neue Rückstellungen Personal	- 225.000 €
abzügl. Veränderung Sonderposten/Sonstige	- 15.000 €
zuzügl. Zahlungen aus der Umsatz-/Vorsteuer	102.390 €
= lfd. Auszahlungen FinanzHH (F 15)	48.402.900 €

Zins- und sonstige Finanzerträge ErgHH (E 17)	200.150 €
abzügl. Veränderungen Eigenkapital der Sondervermögen	- €
= Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen FinanzHH (F 17)	200.150 €

Zins- und sonstige Finanzaufwendungen ErgHH (E 18)	3.820.190 €
abzügl. Veränderungen Eigenkapital der Sondervermögen	- €
zuzügl. Zahlung der ausgabewirksamen Verluste an Sondervermögen	- €
= Zins- und sonstige Finanzauszahlungen FinanzHH (F 18)	3.820.190 €

Für 2026 sieht die Planung des Finanzhaushaltes zusammengefasst wie folgt aus:

F 8	lfd. Einzahlungen	52.302.000 €
F 15	lfd. Auszahlungen	48.402.900 €
F 16	lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.899.100 €
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	200.150 €
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	3.820.190 €
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 3.620.040 €
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	279.060 €
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- €
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	- €
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	279.060 €
F 27	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.303.500 €
F 32	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.549.500 €
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.246.000 €
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 4.966.940 €
F 35	Aufnahme von Investitionskrediten	5.246.000 €
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	1.802.900 €
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	3.443.100 €
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- €
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.523.840 €
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.966.940 €
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- €
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	4.966.940 €
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- €
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (=freie Finanzspitze)	- 1.523.840 €
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	- €

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (lfd. Nr. F 23) beträgt 279.060 €. Abzüglich der planmäßigen Tilgung in Höhe von 1.802.900 € ergibt sich eine negative freie Finanzspitze in Höhe von -1.523.840 € (lfd. Nr. F 44).

Die fortgeschriebene strategische Investitionsplanung sieht für das Jahr 2026 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 12.549.500 € und Einzahlungen in Höhe von 7.303.500 € vor.

Für 2026 sind folgende Veranschlagungen vorgesehen:

Laufende Investitionen (Pauschalen), die nicht als Projekte dargestellt werden:

		Auszahlungen	Einzahlungen
Zentraler Einkauf	- Pauschale für Büroausstattung	11,0 T€	
Parkraumbewirtschaftung	- Pauschale	4,0 T€	
Dr. Hanns-Simon-Stiftung	- jährlicher Zuschuss für die Bücherei	10,0 T€	
Grundstücksverkehr	- Pauschale für allgemeinen Grunderwerb	50,0 T€	
Grünanlagen, Plätze	- Pauschale	3,0 T€	
Kinderspielplätze	- Pauschale	30,0 T€	
Straßenbeleuchtung	- Pauschale	15,0 T€	
Verkehrsplanung	- Pauschale	20,0 T€	
Forst	- Pauschale für Grunderwerb	5,0 T€	
	- Pauschale für Büromöbel und Maschinen	1,2 T€	
Grundschulen	- Pauschalen	10,0 T€	
Kindertagesstätten	- Pauschale	10,0 T€	
Sportplätze	- Pauschale	1,0 T€	
		170,2 T€	0,0 T€

Neue Investitionen, die nicht als Projekte dargestellt werden:

		Auszahlungen	Einzahlungen
Personal	- Kauf von Modulen zur Verfahrenseinführung des ppa-Personalabrechnungsprogrammes (neu)	16,8 T€	
	- Zeiterfassungsterminals für die Außenstellen (neu)	6,2 T€	
Landschaftspflege	- landespflegerischer Ausgleich im Zusammenhang mit Abgrenzungssatzung "Stadtmühle" Stahl und anteilige Kostenerstattung (neu)	19,0 T€	10,5 T€
ZOB und ÖPNV-Anlagen	- neue Bushaltestellen in Stahl im Bereich Steinebrück und Stahler Weg - Förderung durch LBM mit 4.250 € je Unterstand (neu)	30,0 T€	12,8 T€
Grundschule Süd	- 3 Activ Panels (1x aus der Pauschale) (neu)	10,0 T€	
Sonstige allg. Finanzwirtschaft	- Rückzahlung inneres Darlehen Cascade		19,2 T€
Beteiligungen	- Erwerb Geschäftsanteil am Strombilanzkreis des Eifelkreises Bitburg-Prüm (lt. Beschluss des Stadtrates vom 29.10.2025) (neu)	70,0 T€	
		152,0 T€	42,5 T€

Neue Projekte für 2026:

		Auszahlungen	Einzahlungen
Natürlicher Klimaschutz in Kommunen - neue Bäume in der Stadt: (Beschluss StR 29.04.2025)	- Umsetzung Konzept "Neue Bäume in Bitburg"	931,5 T€	
	- zweckgebundene Zuschüsse der KfW aus Mitteln des Klima- und Transformationsfonds des Bundes i. H. v. 90 % (Zusagen der KfW liegen mit Schreiben vom 16.05.2025 über 753,75 T€ und 04.07.2025 über 84,6 T€ vor)		838,4 T€
Anlegung Parkplatz Annenhof: (Beschluss StR 04.12.2025)	- Planungs- und Baukosten einschl. Beleuchtung	176,8 T€	
	- Zuweisungen von Bund /Land (Mitteltausch wurde bewilligt - an Förderhöhe werden 70 % erwartet)		123,8 T€
Feuerwehrgerätehaus Erdorf:	- Planungskosten (Baukosten z. Zt. noch nicht ermittelt)	25,0 T€	
Feuerwehrgerätehaus Stahl:	- Planungskosten (Baukosten z. Zt. noch nicht ermittelt)	25,0 T€	
	Zwischensumme:	1.158,3 T€	962,2 T€

Ausbau "An der Südschule I / Prälat-Benz-Straße": (Beschluss StR 20.03.2025)	- Planungs- und Baukosten (erinschl. Bushaltestelle)	800,0 T€	
	- Zuweisung vom Land 60 % für die Prälat-Benz-Straße erwartet (es liegt noch kein Bewilligungsbescheid vor)		24,8 T€
	- Zuweisung vom Land 85 % für die Bushaltestelle erwartet (es liegt noch kein Bewilligungsbescheid vor)		74,8 T€
	- wiederkehrende Beiträge 70 %		444,5 T€
Aubau "Franz-Mecker-Straße": (Beschluss StR 04.12.2025)	- Planungskosten (Baukosten 2027: 1,455 Mio. € / 2028: 1,405 Mio. €)	50,0 T€	
	- Zuweisung vom Land 60 % erwartet (es liegt noch kein Bewilligungsbescheid vor - 2028: 423,0 T€)		
	- wiederkehrende Beiträge 70 % (2028: 1,995 Mio. €)		
Ausbau "Albachstraße (oberer Teil - vom Krankenhaus bis einschl. Brücke)": neue Maßnahmen im Rahmen der Städtebauförderung: (Beschluss StR 04.12.2025)	- Planungskosten für die Brückensanierung (Baukosten z. Zt. noch nicht ermittelt)	60,0 T€	
	- Revitalisierung Konrad-Adenauer-Anlage	188,0 T€	
	- Klimaanpassungsmaßnahmen aus Konzept	200,0 T€	
	- Zuweisungen von Bund/Land (Mitteltausch beantragt - an Förderhöhe werden 70 % erwartet)		291,0 T€
Quartier Bedaplatz:	- Anlegung neue Querungsstraße - Planungs- und Baukosten (Endausbau spätere Jahre: 90,0 T€)	210,0 T€	
	- Neuherstellung Stichstraße (über ehem. Aldi-Gelände) - Planungs- und Baukosten	150,0 T€	
		2.816,3 T€	1.797,2 T€

Fortführung folgender Projekte:

		Auszahlungen	Einzahlungen
IT- Ausstattung Rathaus:	- Pauschale für Hard- und Software	45,0 T€	
Feuerwehr: (Beschluss Feuerwehrbeirat 24.09.2025)	- Pauschale für Bekleidung und Ausstattung	5,0 T€	
	- Mannschaftstransportfahrzeug (MTF) Gesamtfeuerwehr	70,0 T€	
	- LF10 Masholder (2027: 125,0 T€, 2028: 235,0 T€)	60,0 T€	
	- Ausstattung Vegetationsbrandbekämpfung	30,0 T€	
	- Anhänger Hygiene	20,0 T€	
	- jährliche Pauschalförderung als Festbetrag ab 2025 (-> Inanspruchnahme für LF 10 Masholder)	neu	62,9 T€
	- Zuweisung vom Land für Hilfeleistungs-Löschfahrzeug HLF 20 - Festbetragsförderung (Bewilligungsbescheid vom 09.08.2024 über 123,0 T€: 2024: 24.795 € / 2025-2027: je 32.735 €)		32,7 T€
	- Zuweisung vom Land für TSF-W Matzen - ab 2025 Festbetragsförderung vom Land i. H. v. 41,0 T€ erwartet		14,0 T€
	- Zuweisung vom Land für Wechselladerfahrzeug - Festbetragsförderung - (Bewilligungsbescheid vom 27.11.2023 über 59,0 T€: 2023: 34.122 € / 2024: 11.842 € / 2025: 7.344 € / 2026: 5.692 €)		5,7 T€
	- Zuweisung vom Land für MZF Mötsch - erwartete Festbetragsförderung 15,0 T€ - (Bewilligungsbescheid liegt noch nicht vor - Auszahlung 2026/2027 erwartet)		7,5 T€
Bauhof/Fuhrpark:	- Pauschale für den Erwerb von Fahrzeugen und sonstigem Anlagevermögen	100,0 T€	
	- Beschaffung eines Fahrzeuges (Finanzierung aus KIPKI-Mitteln)	neu 60,0 T€	60,0 T€
Sanierung ZOB: (Beschluss StR 20.07.2023)	- Planungskosten (Fortführung Planung/Baukosten 2027: 422,8 T€, 2028: 1,876 Mio. €, 2029: 1,581 Mio. €, 2030: 417,0 T€ - erwartete Förderung 85 % = 3,459 Mio. €)	20,0 T€	
	- 4 neue Bushalteunterstände (Förderung 1 T€/qm - es liegt noch kein Bewilligungsbescheid vor)	neu 80,0 T€	21,0 T€
Nord-Ost-Tangente: (Beschluss StR über die Anbindung des Ostrings 22.11.2018)	- Planungskosten Anbindung Leuchensang / Ostring (Fortführung Planung/Baukosten 2027: 644,0 T€, 2028: 1,236 Mio. € - erwarteter Verkaufserlös von Baugrundstücken 475,0 T€, erwartete Förderung = 732,0. €)	50,0 T€	
Sanierung Wege städt. Friedhöfe: (verschoben von 2025)	Pauschale und Umsetzung Friedhofskonzept Friedhof Erdorfer Straße "Friedhof der Zukunft" (2026-2029 insgesamt 800,0 T€)	150,0 T€	
	- erwartete I-Stock-Förderung von 50 %, insgesamt 400,0 T€ (2027-2029) - Meldung für Programmjahr 2027 (es liegt noch kein Bewilligungsbescheid vor)		
Zwischensumme:		690,0 T€	203,8 T€

Auszahlungen Einzahlungen

Projekt "Beseitigung Hochwasserschäden / Maßnahmen i. R. Hochwasserschutz-konzepte" (Beschluss OB Stahl 10.12.2018 / Stadtrat 27.09.2018)	- Notabflusswege Stahl - <i>Außengebietswasser Stahler Hügel</i>		50,0 T€	
	- Zuweisung vom Land für Stahl (Aktualisierungsantrag ist gestellt - Bewilligungsbescheid liegt noch nicht vor)			30,0 T€
	- Beseitigung Flutschaden Ufermauer Büchelsbach Stahl - <i>Förderung 100 % aus der Fluthilfe (Bewilligungsbescheid vom 27.10.2025)</i>		292,0 T€	292,0 T€
	- Stützmauer inkl. Geländer "An der Römerschmelze" Stahl (<i>Bewilligungsbescheid vom 08.01.2026 über 188.486,84 €</i>)	neu	377,0 T€	188,5 T€
	- Matzen/Irsch Umsetzungen aus dem HWSK - <i>erwartete Zuweisung 60 % (es liegt noch kein Bewilligungsbescheid vor)</i>	neu	185,0 T€	120,0 T€
Kleinspielfeld im Rahmen des Projektes Aktiv-Park am Sportplatz Bitburg-Mötsch: (Beschluss StR 25.04.2023) (Finanzierung des Eigenanteils aus den Budgetmitteln Mötsch)	- Planungs- und Baukosten		50,2 T€	
	- Zuweisung des Landes aus der Sportanlagenförderung RLP - Pilot-Sportförderprogramm "Land in Bewegung" (<i>Bewilligungsbescheid vom 23.05.2023 über 34.857 €</i>)			34,9 T€
Ausbau von Radwegen - Umsetzung Radverkehrskonzept: (Beschluss StR 22.07.2021 / 2. Phase: 22.05.2025)	- Anlegung Rampe Philipp-Reis-Straße, 2. Phase Radverkehrskonzept (2027: 2.258.500 €)	neu	75,0 T€	
	- Zuweisung vom Land für die 2. Phase des RVK über 90 % erwartet (es liegt noch kein Bewilligungsbescheid vor - <i>erwartete Förderung 2.037.150 €</i>)			
Baugebiet "Messenhöf": (Beschluss ABWuV 12.09.2018 / Stadtrat 20.05.2020)	- Grunderwerb, Planungs- und Baukosten (2026-2028: <i>insgesamt 3.786 Mio. € - erwartete Verkaufserlöse rd. 4.978 Mio. € bei einem z. Zt. kalkulierten kostendeckenden qm-Preis von rd. 265 €</i>)		100,0 T€	
Budget Erdorf: (Festlegung der Maßnahmen durch Beschluss des OB am 16.09.2025)	- Hochkühlschrank DGH	neu	2,0 T€	
	- Geschwindigkeitsmessanlage	neu	3,0 T€	
Budget Masholder: (Festlegung der Maßnahmen durch Beschluss des OB am 16.09.2025)	- Konzeption und Installation Thekenanlage DGH	neu	12,0 T€	
	- Gaderobe Vorraum DGH	neu	1,6 T€	
Budget Matzen: (Festlegung der Maßnahmen durch Beschluss des OB am 02.09.2025)	- Kühlschrank DGH	neu	1,5 T€	
	- Infotafel / Plakatwand	neu	3,0 T€	
	- Neuausstattung Spielplatz (Sitzgruppe, Sandkasten)	neu	5,1 T€	
Budget Mötsch: (Festlegung der Maßnahmen durch Beschluss des OB am 02.09.2025)	- Gestaltung Kirch-Parkplatz - <i>teilweise verschoben von 2024 (2027: 12,0 T€, 2028: 5,0 T€)</i>		3,0 T€	
	- Treppenhandlauf / Geländer DGH Jedermanns	neu	1,2 T€	
	- frei Budgetmittel		0,8 T€	
	- Ausstattung Fitnessplatz mit Fitnessparcours (<i>erwartete Leader-Förderung 75 % vom Netto</i>)	neu	20,0 T€	12,6 T€
Neubau Feuerwehrhaus Bitburg: (Beschluss StR 24.11.2016) (Beschluss StR 17.04.2019) (Beschluss StR 22.07.2021) (Beschluss StR 25.09.2025)	- Planungs- und Baukosten (<i>insgesamt: 20,69 Mio. € inkl. Grunderwerb und Niederlegung</i>)		2.500,0 T€	
	- Zuweisung vom Land (<i>ab 2030: 3,73 Mio. € erwartet</i>) - <i>es liegt noch kein Bewilligungsbescheid vor</i>			
Spielplatzkonzept: (Beschluss StR 23.07.2015) (verschoben von 2025)	- Baukosten		130,0 T€	
	- Verkaufserlöse Grundstücke (<i>Sperberwäldchen, Auf Arxt</i>)			130,0 T€
Wegebau im Forst:	- Baukosten - netto		30,0 T€	
	- Zuweisung vom Land - 70 % der Nettokosten			21,0 T€
Zwischensumme:			3.842,4 T€	829,0 T€

Zur Finanzierung der Investitionsauszahlungen in Höhe von 12.549.500 € sind Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten in Höhe von 7.303.500 € veranschlagt, so dass zur restlichen Finanzierung der Investitionen eine Kreditermächtigung in Höhe von 5.246.000 € benötigt wird.

Übersicht über die Aufteilung der Kreditveranschlagung

Projekt-Nr.	Projekt / Investition / Leistung	Einzahlungen	Auszahlungen	Zuschussbedarf = Kreditbedarf	davon voraussichtl. kreditfinanziert
015	Projekt "Sanierung ZOB"	21.000 €	100.000 €	79.000 €	
019	Projekt "Nord-Ost-Ring"	- €	50.000 €	50.000 €	
024	Projekt "Sanierung Wege städt. Friedhöfe"	- €	150.000 €	150.000 €	
029	Projekt "Natürlicher Klimaschutz in Kommunen - neue Bäume in der Stadt"	838.350 €	931.500 €	93.150 €	93.000 €
030	Projekt "Beseitigung Hochwasserschäden / Maßnahmen i. R. Hochwasserschutzkonzept"	630.500 €	904.000 €	273.500 €	271.000 €
032	Projekt "Kleinspielfeld i.R.d.Projektes Aktivpark Sportanlage Mötsch"	34.857 €	50.180 €	15.323 €	
035	Projekt "Ausbau von Radwegen"	- €	75.000 €	75.000 €	
036	Projekt "Baugebiet Messenhöh"	- €	100.000 €	100.000 €	
083	Projekt "Neubau Feuerwehrhaus Bitburg"	- €	2.500.000 €	2.500.000 €	2.000.000 €
086	Projekt "Anlegung Parkplatz Annenhof"	123.750 €	176.786 €	53.036 €	53.000 €
087	Projekt "Spielplatzkonzept"	130.000 €	130.000 €	- €	
090	Projekt "Wegebau im Forst"	21.000 €	30.000 €	9.000 €	9.000 €
103	Projekt "Neubau Mensa und Raumerweiterung Grundschule Süd"	459.758 €	1.102.200 €	642.442 €	640.000 €
104	Projekt "Sanierung Grundschule Bitburg-Süd"	- €	100.000 €	100.000 €	
106	Projekt "Umbau / Sanierung Bauhof"	- €	200.000 €	200.000 €	
109	Projekt "Neubau eines Sporthauses inkl. Neuanlage Sportplatz Bitburg-Stahl"	415.080 €	827.084 €	412.004 €	315.000 €
118	Projekt "neue Kita, Masholder/Südstadt"	300.000 €	508.150 €	208.150 €	200.000 €
130	Projekt "Feuerwehrhaus Erdorf"	- €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
131	Projekt "Feuerwehrhaus Stahl"	- €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
205	Projekt "Ausbau Gartenstraße"	- €	50.000 €	50.000 €	
208	Projekt "Querungshilfe Echtermacher Straße/Einmündung Sauerstraße - Kostenbeteiligung"	73.800 €	135.000 €	61.200 €	61.000 €
210	Projekt "Ausbau Theobald-Simon-Straße"	- €	821.250 €	821.250 €	521.000 €
211	Projekt "Ausbau Eifelstraße"	- €	1.135.000 €	1.135.000 €	681.000 €
213	Projekt "Ausbau Kreisverkehrsplatz B 257 - Am Zuckerbom"	100.000 €	- €	100.000 €	
216	Projekt "Ausbau An der Südschule I / Prälat-Benz-Straße"	544.140 €	800.000 €	255.860 €	255.000 €
222	Projekt "Ausbau Franz-Mecker-Straße"	- €	50.000 €	50.000 €	
225	Projekt "Ausbau Albachstraße (oberer Teil - vom Krankenhaus bis einschl. Brücke)"	- €	60.000 €	60.000 €	
300-338	Projekte "Fördergebiet Aktive Stadtzentren"	291.000 €	748.000 €	457.000 €	97.000 €
339	Projekt "Neubau der Sporthalle der Grundschule Süd"	3.082.395 €	- €	3.082.395 €	
--	31 - Grundstücksverkehr		50.000 €	50.000 €	
--	34 - Verkehrsplanung		20.000 €	20.000 €	
--	34 - Straßenbeleuchtung		15.000 €	15.000 €	
Zwischensumme Investitionen - Stadt -		7.065.630 €	11.869.150 €	4.803.520 €	5.246.000 €
044	sonstige Maßnahmen Erdorf	- €	5.000 €	5.000 €	
045	sonstige Maßnahmen Masholder	- €	13.620 €	13.620 €	
046	sonstige Maßnahmen Matzen / Irsch	- €	9.620 €	9.620 €	
047	sonstige Maßnahmen Mötsch	12.600 €	24.950 €	12.350 €	
048	sonstige Maßnahmen Stahl	- €	- €	- €	
Zwischensumme Investives Budget der Stadtteile		12.600 €	53.190 €	40.590 €	- €
Erwerb bewegl. Sachen des Anlagevermögens für versch. Einrichtungen [Rathaus, Kindertagesstätten, Grundschulen, Feuerwehr, Bauhof...]		206.077 €	547.160 €	332.583 €	- €
Investitionskostenzuschuss an Dritte		- €	10.000 €	10.000 €	- €
Rückzahlung Darlehen / Beteiligungen / Verkaufserlöse		19.193 €	70.000 €	50.807 €	- €
Saldo insgesamt		7.303.500 €	12.549.500 €	5.237.500 €	5.246.000 €
Kreditbedarf 2026					5.246.000 €

Aufgrund des Gesamtdeckungsgrundsatzes (§ 14 GemHVO) kann die Kreditaufnahme je nach Bedarf auch für andere Projekte bzw. Investitionsauszahlungen erfolgen.

Die Sollverschuldung² wird nach der strategischen Investitionsplanung zum Ende 2026 voraussichtlich bei 47,975 Mio. € liegen. Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich die Sollverschuldung um rd. 2,6 Mio. €.

Die bestehenden Darlehen sind aus der folgenden Darlehensübersicht ersichtlich.

² incl. veranschlagte Nettokreditaufnahme im Haushalt der Stadt und in den Wirtschaftsplänen der Regiebetriebe

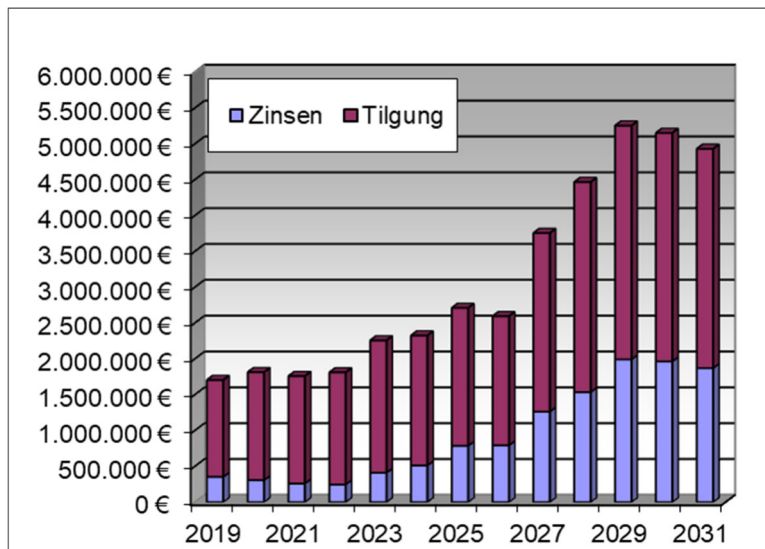
Schuldenübersicht 2026

Finanzobjekt	Darlehensgeber	Auszahlungstag	Zins fest bis	Stand in € 01.01.2026	Zinsen in € Jahr 2026	Tilgung in € Jahr 2026	Stand in € 31.12.2026
	Verwendungszweck	Ursprungs- betrag in €					
00000232	Kreditanstalt für Wiederaufbau -KfW- Sanierung der Kita. Zuckerborn Haus 1 Ermächtigung 1999/2000	01.02.2011 511.291,88	15.02.2031	93.728,58	35,79	17.043,40	76.685,18
00000236	Norddeutsche Landesbank - Girozentrale- NordLB Investitionen 2000/2001 Ermächtigung 2000/2001	18.12.2001 2.000.000,00		132.356,34	4.150,39	132.356,34	0,00
00000238	Norddeutsche Landesbank - Girozentrale- NordLB Investitionen 2001 Ermächtigung 2001	24.03.2003 1.236.000,00		247.044,20	10.224,74	71.845,66	175.198,54
00000239	Landesbank Baden-Württemberg Investitionen 2002 Ermächtigung 2002	01.04.2004 1.853.000,00		491.035,87	20.575,09	100.518,47	390.517,40
00000242	NRW.BANK Investitionen 2005/2006 Ermächtigung 2005/2006	30.04.2007 3.400.000,00		1.262.500,00	53.998,34	114.000,00	1.148.500,00
00000258	Kreditanstalt für Wiederaufbau -KfW- Investitionen 2015 Ermächtigung 2015	05.04.2016 1.179.200,00	15.05.2026	710.966,00	2.191,85	69.368,00	641.598,00
00000261	Kreditanstalt für Wiederaufbau -KfW- Investitionen 2017 Ermächtigung 2017	28.01.2019 1.000.000,00		333.328,00	845,81	111.112,00	222.216,00
00000262	Kreditanstalt für Wiederaufbau -KfW- Investitionen 2017 Ermächtigung 2017	28.01.2019 789.300,00	15.02.2029	540.036,00	2.832,08	41.544,00	498.492,00
00000263	Kreditanstalt für Wiederaufbau -KfW- Investitionen 2018 Ermächtigung 2018	28.01.2019 1.000.000,00	15.02.2029	684.208,00	3.588,14	52.632,00	631.576,00
00000264	Kreditanstalt für Wiederaufbau -KfW- Investitionen 2019 Ermächtigung 2019	02.10.2020 3.237.500,00	15.02.2040	2.428.119,00	1.182,11	170.396,00	2.257.723,00
00000266	Kreditanstalt für Wiederaufbau -KfW- Investitionen 2020 Ermächtigung 2020	24.01.2022 1.000.000,00	15.11.2031	750.000,00	1.617,18	125.000,00	625.000,00
00000267	NRW.BANK Investitionen 2020 Ermächtigung 2020	14.02.2022 3.600.000,00	30.03.2042	2.925.000,00	26.289,00	180.000,00	2.745.000,00
00000268	Investitions- und Strukturbank RLP (ISB) Investitionen 2021 Ermächtigung 2021	13.02.2023 5.500.000,00	13.02.2053	4.995.826,00	160.622,64	183.336,00	4.812.490,00
00000269	Investitions- und Strukturbank RLP (ISB) Investitionen 2021 Ermächtigung 2021	13.02.2023 1.500.000,00	11.02.2033	1.087.500,00	32.381,26	150.000,00	937.500,00
00000270	Kreditanstalt für Wiederaufbau -KfW- Investitionen 2022 Ermächtigung 2022	07.03.2024 4.750.000,00	31.03.2044	4.750.000,00	147.725,00	0,00	4.750.000,00
00000271	NRW.BANK Investitionen 2023 Ermächtigung 2023	14.04.2025 5.000.000,00	26.03.2054	4.924.334,29	172.950,32	104.049,68	4.820.284,61
Stadt Bitburg		37.556.291,88		26.355.982,28	641.209,74	1.623.201,55	24.732.780,73

Schuldenübersicht 2026

Finanzobjekt	Darlehensgeber	Auszahlungstag	Zins fest bis	Stand in € 01.01.2026	Zinsen in € Jahr 2026	Tilgung in € Jahr 2026	Stand in € 31.12.2026
	Verwendungszweck	Ursprungsbetrag in €					
10000254	Kreditanstalt für Wiederaufbau -KfW- Investitionen 2014 Ermächtigung 2014	488.000,00	15.02.2025	231.120,00	6.866,10	25.688,00	205.432,00
10000259	Stadt Bitburg - inneres Darlehen Investitionen 2016	191.930,26		38.385,94	56,14	19.193,04	19.192,90
10000260	Landesbank Baden-Württemberg Investitionen Cascade 2017/2018 Ermächtigung 2017/2018	2.200.000,00		1.402.500,00	19.738,13	110.000,00	1.292.500,00
10000265	KSK Bitburg-Prüm Investitionen Cascade 2019/2020 Ermächtigung 2019/2020	72.489,00	30.03.2031	49.534,15	357,92	4.832,60	44.701,55
“Freizeitbad Cascade”		2.952.419,26		1.721.540,09	27.018,29	159.713,64	1.561.826,45
20000244	Norddeutsche Landesbank - Girozentrale- NordLB Erwerb Stadthalle Ermächtigung 2008	3.500.000,00		1.574.999,78	66.456,24	116.666,68	1.458.333,10
“Stadthalle”		3.500.000,00		1.574.999,78	66.456,24	116.666,68	1.458.333,10
30000255	Kreditanstalt für Wiederaufbau -KfW- Sanierung ESH / Investitionen 2014 Ermächtigung 2014	900.000,00	15.08.2025	605.158,00	18.695,87	31.036,00	574.122,00
“Eissport-halle”		900.000,00		605.158,00	18.695,87	31.036,00	574.122,00
<u>Insgesamt::</u>		<u>44.908.711,14</u>		<u>30.257.680,15</u>	<u>753.380,14</u>	<u>1.930.617,87</u>	<u>28.327.062,28</u>

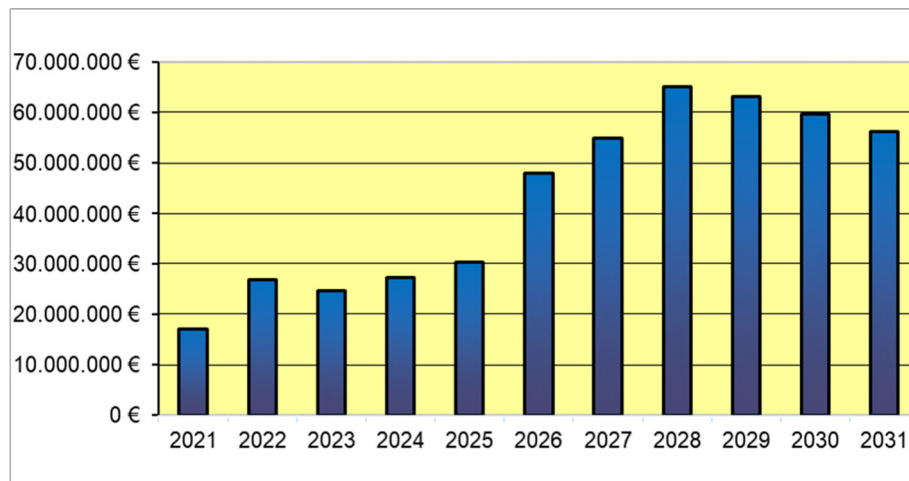
Der prognostizierte Schuldendienst beläuft sich 2026 auf 2,596 Mio. €³. Für den erweiterten Finanzplanungszeitraum 2027 – 2031 beträgt der kumulierte Schuldendienst rd. 23,563 Mio. €⁴, davon entfallen 14,935 Mio. € auf die Tilgung.



Die prognostizierten Kreditneuaufnahmen der Jahre 2027 bis 2031 liegen bei 21,832 Mio. €, so dass der Schuldenstand zum Ende des erweiterten Finanzplanungszeitraumes bei 56,248 Mio. € liegt.

Der Arbeitskreis „Finanzen“ hat sich in seiner Sitzung am 16. September 2019 aufgrund der Vielzahl der anstehenden Großprojekte dazu entschieden, von der Festlegung einer konkreten neuen Schuldenobergrenze vorerst abzusehen. Gemäß der strategischen Investitionsplanung 2026 ist ab 2029 wiederum ein stetiger Schuldenabbau zu erkennen. Dann sind die Großbaumaßnahmen im Schul- und Kitabereich sowie die Maßnahme zum Bau eines Feuerwehrhauses voraussichtlich abgeschlossen.

**Grafische Darstellung der Schuldenentwicklung der Stadt Bitburg 2021 bis 2031
(bis 2025 Ist-Verschuldung; ab 2026 Soll-Verschuldung incl. Kredite der Regiebetriebe)**



In der strategischen Investitionsplanung nicht enthalten sind die Kreditaufnahmen sowie der Schuldenstand des Eigenbetriebes der Stadtwerke Bitburg mit den Betriebszweigen Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Verkehrsbetriebe. Die Darstellung erfolgt in den Wirtschaftsplanen des Eigenbetriebes „Stadtwerke“.

Die geplanten Kreditaufnahmen der Regiebetriebe Freizeitbad „Cascade“, Stadthalle und Eissporthalle sowie die daraus resultierenden Schuldenstände sind in der strategischen Investitionsplanung bei der Entwicklung des Schuldenstandes enthalten.

³ Zinsen = 792,7 T€ / Tilgung = 1,803 Mio. € (ohne Darlehen der Regiebetriebe)

⁴ Zinsen = 8,628 Mio. € / Tilgung = 14,935 Mio. € (ohne Darlehen der Regiebetriebe)

Aus nachfolgender Übersicht geht der Bestand an Kreditaufnahmen für Investitionen sowie für Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung aus dem „Konzern“ Stadt Bitburg hervor:

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr (2025)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (2026)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (2026)
		in €		
1	Anleihen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	37.333.747	41.494.585	62.288.402
2.1	Stadt Bitburg	22.978.087	26.355.982	44.380.877
2.2	Regiebetriebe	4.234.666	3.901.698	3.594.282
2.3	Eigenbetrieb Stadtwerke Bitburg	10.120.993	11.236.904	14.313.244
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	37.333.747	41.494.585	62.288.402

Zudem ist eine Übersicht über den IST-Schuldenstand der Stadt Bitburg aus der Konzernbilanz zum 31.12.2023 ersichtlich, die dem Stadtrat in seiner Sitzung am 29.01.2026 zur Kenntnis vorgelegt wurde und dem Haushalt als Anlage (Seite 403-407) beigefügt ist.

Aufgabe des Gesamtabchlusses ist es, Informationen über die gesamte Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Gemeinde und ihrer Tochterorganisationen, an denen sie direkt oder indirekt beteiligt und einen beherrschenden bzw. maßgeblichen Einfluss hat, so darzustellen, als ob es sich um eine einzige Einheit (Konzernabschluss) handeln würde.

Folgende Tochterorganisationen der Stadt Bitburg werden über die Vollkonsolidierung (beherrschender Einfluss) in den Gesamtabchluss der Stadt Bitburg aufgenommen:

Einrichtung	Rechtsform	Anteil
Freizeitbad Cascade	Regiebetrieb	100%
Eissporthalle	Regiebetrieb	100%
Stadthalle	Regiebetrieb	100%
Stadtwerke Betriebszweig Wasser	Eigenbetrieb	100%
Stadtwerke Betriebszweig Abwasser	Eigenbetrieb	100%
Stadtwerke Betriebszweig Verkehrsbetrieb	Eigenbetrieb	100%

Bisher noch unberücksichtigte finanzielle Auswirkungen im Haushalt der Stadt Bitburg:

➤ Finanzielle Auswirkungen aus den Änderungen des Umsatzsteuerrechtes (Umsatzsteuer § 2b)

Im kommenden Jahr steht die Stadt Bitburg vor einer weiteren Herausforderung durch die Änderung des Umsatzsteuerrechts. Mit der Einführung des § 2b UStG wurde die Unternehmereigenschaft juristischer Personen des öffentlichen Rechts unter Berücksichtigung des EU-Rechts neu definiert. Diese Neuregelung kann dazu führen, dass künftig mehr städtische Leistungen der Umsatzsteuer unterliegen.

Die Stadt Bitburg hatte zunächst von der gesetzlichen Möglichkeit Gebrauch gemacht, die bisherige Rechtslage bis zum 31.12.2020 weiter anzuwenden. Dies wurde durch einen Stadtratsbeschluss vom 24.11.2016 gegenüber dem Finanzamt erklärt. Aufgrund der Corona-Pandemie wurde der Optionszeitraum durch § 27 Abs. 22a des Corona-Steuerhilfegesetzes auf sieben Jahre verlängert, sodass die Regelungen erst ab dem 01.01.2023 gelten sollten. Der Stadtrat stimmte dieser Verlängerung am 17.12.2020 auf Empfehlung des Hauptausschusses einstimmig zu. Die Verwaltung hat daraufhin alle notwendigen Maßnahmen und Schulungen vorbereitet, um die neuen Vorgaben fristgerecht umzusetzen.

Im November 2022 informierte der Deutsche Städtetag darüber, dass der Bund eine weitere Verlängerung der Optionsfrist um zwei Jahre plant. Der Bundesrat stimmte dieser Änderung im Dezember 2022 zu, woraufhin der Stadtrat am 15.12.2022 die Anwendung des bisherigen Rechts bis zum 31.12.2024 beschloss. Somit sollten die neuen umsatzsteuerrechtlichen Vorgaben ab dem 01.01.2025 in Kraft treten.

Mit dem Jahressteuergesetz 2024 wurde die Übergangsfrist erneut um zwei Jahre verlängert, nun bis zum 31.12.2026. Bundestag und Bundesrat haben dieser Regelung im Oktober und November 2024 zugestimmt. Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 28.11.2024 die erneute Verlängerung des Optionszeitraums und damit die weitere Anwendung des bisherigen Rechts bis Ende 2026 einstimmig beschlossen.

Mögliche Änderungen durch die Anwendung des § 2b UStG sind im Finanzplanungszeitraum 2027– 2029 bislang noch nicht berücksichtigt. Nach Einschätzung der Verwaltung sind jedoch keine erheblichen finanziellen Auswirkungen zu erwarten.

Zusätzliche Angaben im Vorbericht gemäß VV Nr. 6 zu § 6 GemHVO:

in % 2020	31,9%	40,8%	27,3%	100,0%		
2020	4780	6109	4088	14977	208	1,41%
2021	4750	6110	4219	15079	102	0,68%
2022	5381	6478	4384	16243	1164	7,72%
2023	5584	6663	4461	16708	465	2,86%
2024	5465	6461	4562	16488	-220	-1,32%
2025	5085	6192	4642	15919	-569	-3,45%
in % 2025	31,9%	38,9%	29,2%	100,0%		
Veränderung 2020 : 2025	305	83	554	942	942	6,29%
in %	32,4%	8,8%	58,8%	100,0%	Hochrechnung Zuwachs 2022 mit 40% berücksichtigt	
Veränderung 2024 : 2025	-380	-269	80	-569		-3,45%
2026	5098	6195	4665	15960	41	0,26%
2027	5110	6199	4688	16000	40	0,25%
2028	5123	6202	4711	16040	40	0,25%
2029	5136	6206	4734	16080	40	0,25%
in % 2029	31,9%	38,6%	29,4%	100,0%		

Gewerbesteueristaufkommen Haushaltsvorvorjahr 2024

Anzahl	Gewerbesteuer	%-Anteil	Gewerbesteueraufkommen
957	25.623.851,78 €	100,00%	Gewerbesteuer aller steuerpflichtigen Betriebe
32	19.439.707,94 €	75,87%	über 100.000 €
34	2.417.169,42 €	9,43%	50.001 - 100.000 €
57	1.969.025,86 €	7,68%	25.001 - 50.000 €
114	1.846.875,09 €	7,21%	10.001 - 25.000 €
286	1.056.121,90 €	4,12%	bis 10.000 €
342	- €	0,00%	0 €
92	- 1.105.048,43 €	-4,31%	Betriebe mit Rückerstattungen

Weitere Erläuterungen und Übersichten sind beim Ergebnis-/Finanzhaushalt sowie den jeweiligen Teilhaushalten enthalten. Die Entwicklung der Verschuldung sowie die geplanten Investitionsvolumen der Folgejahre können aus der strategischen Investitionsplanung entnommen werden.

Um einen umfassenden Überblick über den Haushalt 2026 zu ermöglichen, ist eine Übersicht des Ergebnishaushalts nach Leistungen sowie eine Zusammenstellung allgemeiner und leistungsbezogener Kennzahlen beigelegt.

Gesamtproduktplan

Produktübersicht	Ergebnisplan					
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis					
11100 01 - Verwaltungsleitung	5.730,27 <u>196.410,59</u> -190.680,32	1.670 <u>161.147</u> -159.477	1.650 <u>206.849</u> -205.199	561 <u>210.554</u> -209.993	572 <u>215.178</u> -214.606	583 <u>219.044</u> -218.461
11101 01 - Personalrat / Schwerbehindertenvertretung / Gleichstellung	6.463,82 <u>49.800,54</u> -43.336,72	6.780 <u>50.183</u> -43.403	6.750 <u>56.197</u> -49.447	153 <u>49.925</u> -49.772	156 <u>50.685</u> -50.529	159 <u>51.459</u> -51.300
11110 01 - Unterstützung der Verwaltungsführung	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>20.350</u> -20.350	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
11120 01 - Zentrale Steuerung	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>20.350</u> -20.350	0 <u>50.858</u> -50.858	0 <u>51.928</u> -51.928	0 <u>53.010</u> -53.010	0 <u>54.124</u> -54.124
11130 12 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen	1.223,39 <u>177.393,57</u> -176.170,18	0 <u>191.791</u> -191.791	0 <u>167.240</u> -167.240	0 <u>169.061</u> -169.061	0 <u>170.920</u> -170.920	0 <u>172.818</u> -172.818
11131 12 - Patenschaften/Partnerschaften	0,00 <u>1.582,27</u> -1.582,27	0 <u>2.802</u> -2.802	0 <u>7.678</u> -7.678	0 <u>7.269</u> -7.269	0 <u>7.362</u> -7.362	0 <u>7.456</u> -7.456
11135 12 - Stadtjubiläum 2015 1300 Jahre Bitburg	0,00 <u>224,00</u> -224,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
11137 12 - Arbeitskreis Gedenken	0,00 <u>4.058,50</u> -4.058,50	0 <u>6.472</u> -6.472	0 <u>7.155</u> -7.155	0 <u>7.188</u> -7.188	0 <u>7.222</u> -7.222	0 <u>7.256</u> -7.256
11138 24 - Netzwerkprogramm "Engagierte Stadt"	16.978,34 <u>87.255,44</u> -70.277,10	27.500 <u>32.519</u> -5.019	27.500 <u>25.607</u> 1.893	27.500 <u>25.854</u> 1.646	27.500 <u>26.116</u> 1.384	27.500 <u>26.378</u> 1.122
11140 12 - Politische Gremien	12.703,84 <u>265.587,92</u> -252.884,08	4.900 <u>266.418</u> -261.518	9.900 <u>300.376</u> -290.476	0 <u>305.314</u> -305.314	0 <u>307.503</u> -307.503	0 <u>300.532</u> -300.532
11191 10 - Overhead GB 1	22.786,98 <u>259.411,51</u> -236.624,53	0 <u>162.613</u> -162.613	0 <u>128.939</u> -128.939	0 <u>131.621</u> -131.621	0 <u>134.350</u> -134.350	0 <u>137.123</u> -137.123
11192 20 - Overhead GB 2	6.080,21 <u>111.878,58</u> -105.798,37	0 <u>141.295</u> -141.295	0 <u>179.999</u> -179.999	0 <u>183.735</u> -183.735	0 <u>187.530</u> -187.530	0 <u>191.427</u> -191.427
11193 30 - Overhead GB 3	0,00 <u>123.381,77</u> -123.381,77	0 <u>115.630</u> -115.630	0 <u>264.201</u> -264.201	0 <u>269.591</u> -269.591	0 <u>275.119</u> -275.119	0 <u>280.808</u> -280.808
11194 40 - Overhead GB 4	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>58.614</u> -58.614	0 <u>147.349</u> -147.349	0 <u>150.270</u> -150.270	0 <u>153.242</u> -153.242	0 <u>156.278</u> -156.278
11200 13 - Personalentwicklung / -einsatz / -bedarf / -betreuung	36.618,85 <u>248.254,29</u> -211.635,44	25.160 <u>322.974</u> -297.814	62.300 <u>414.657</u> -352.357	30.816 <u>385.052</u> -354.236	30.832 <u>390.613</u> -359.781	30.849 <u>396.376</u> -365.527
11201 13 - Ausbildung	1.638,26 <u>412.966,66</u> -411.328,40	0 <u>351.154</u> -351.154	9.461 <u>456.368</u> -446.907	9.461 <u>465.045</u> -455.584	0 <u>473.856</u> -473.856	0 <u>482.999</u> -482.999
11202 13 - Beamtenversorgung	2.854,98 <u>564.190,00</u> -561.335,02	147.110 <u>270.467</u> -123.357	116.950 <u>286.659</u> -169.709	116.670 <u>286.761</u> -170.091	114.940 <u>286.873</u> -171.933	113.480 <u>286.985</u> -173.505
11203 13 - Entgeltabrechnung	13.709,25 <u>130.084,39</u> -116.375,14	7.190 <u>134.994</u> -127.804	10.280 <u>105.158</u> -94.878	286 <u>104.399</u> -104.113	290 <u>106.211</u> -105.921	296 <u>108.053</u> -107.757
11204 13 - Beihilfen	3.050,59 <u>15.364,73</u> -12.314,14	3.250 <u>12.324</u> -9.074	3.250 <u>9.753</u> -6.503	3.250 <u>9.829</u> -6.579	3.250 <u>10.054</u> -6.804	3.250 <u>10.267</u> -7.017
11300 12 - Organisation	36.844,87 <u>336.500,32</u> -299.655,45	37.000 <u>365.924</u> -328.924	38.000 <u>309.038</u> -271.038	39.000 <u>279.221</u> -240.221	40.000 <u>304.160</u> -264.160	41.000 <u>275.605</u> -234.605
11303 11 - Prozessmanagement	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>41.711</u> -41.711	0 <u>137.578</u> -137.578	0 <u>140.068</u> -140.068	0 <u>142.609</u> -142.609	0 <u>145.191</u> -145.191
11304 11 - Datenschutz	5.793,92 <u>44.640,45</u> -38.846,53	9.500 <u>0</u> 9.500	9.650 <u>24.483</u> -14.833	153 <u>24.579</u> -24.426	160 <u>24.677</u> -24.517	163 <u>24.776</u> -24.613

Produktübersicht	Ergebnisplan					
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis					
11410 32 - Hochbauverwaltung	0,00 <u>235.490,46</u> -235.490,46	0 <u>283.949</u> -283.949	0 <u>387.417</u> -387.417	0 <u>386.776</u> -386.776	0 <u>392.061</u> -392.061	0 <u>396.973</u> -396.973
11411 32 - Bereitst. v. Geb.-> Rathaus [Vorkostenstelle]	237.954,07 <u>237.954,07</u> 0,00	350.517 <u>350.517</u> 0	352.466 <u>352.466</u> 0	382.947 <u>382.947</u> 0	383.490 <u>383.490</u> 0	484.018 <u>484.018</u> 0
11412 32 - Bereitst. v. Geb.-> Gebäude Kath. Kindergarten Liebfrauen [Vorkostenstelle]	51.112,93 <u>51.112,93</u> 0,00	81.800 <u>81.800</u> 0	220.860 <u>220.860</u> 0	401.045 <u>401.045</u> 0	161.236 <u>161.236</u> 0	161.425 <u>161.425</u> 0
11413 32 - Gebäude Museum	20.628,03 <u>45.831,96</u> -25.203,93	7.980 <u>35.899</u> -27.919	7.980 <u>44.774</u> -36.794	7.980 <u>34.849</u> -26.869	7.980 <u>34.929</u> -26.949	17.700 <u>35.010</u> -17.310
11416 32 - Energiemanagement	0,00 <u>78.086,35</u> -78.086,35	125.868 <u>140.126</u> -14.258	122.681 <u>136.617</u> -13.936	93.106 <u>160.382</u> -67.276	0 <u>86.944</u> -86.944	0 <u>88.678</u> -88.678
11420 31 - Bauverwaltung / Liegenschaften	0,00 <u>231.711,41</u> -231.711,41	83.500 <u>235.570</u> -152.070	0 <u>249.669</u> -249.669	0 <u>249.617</u> -249.617	0 <u>254.461</u> -254.461	0 <u>259.400</u> -259.400
11427 31 - Grundstücksverkehr	17.851,51 <u>96.929,05</u> -79.077,54	2.300 <u>91.865</u> -89.565	2.400 <u>44.555</u> -42.155	2.400 <u>44.741</u> -42.341	2.400 <u>45.376</u> -42.976	2.400 <u>45.728</u> -43.328
11428 31 - Verwaltung sonst. Grundvermögen [bebaut/ unbebaut]	105.486,84 <u>85.685,96</u> 19.800,88	103.919 <u>81.878</u> 22.041	45.460 <u>65.441</u> -19.981	41.460 <u>66.006</u> -24.546	41.460 <u>66.630</u> -25.170	42.060 <u>67.256</u> -25.196
11430 35 - Bauhof->Personalleistungen	2.070.967,52 <u>2.251.952,24</u> -180.984,72	2.162.887 <u>2.162.887</u> 0	2.342.967 <u>2.342.967</u> 0	2.370.325 <u>2.370.325</u> 0	2.411.228 <u>2.411.228</u> 0	2.451.800 <u>2.451.800</u> 0
11431 35 - Bauhof->Fuhrparkleistungen [Fahrzeuge, Geräte, Maschinen, Zubehör]	604.307,69 <u>587.550,43</u> 16.757,26	520.728 <u>520.728</u> 0	535.756 <u>535.756</u> 0	546.156 <u>546.156</u> 0	548.580 <u>548.580</u> 0	533.726 <u>533.726</u> 0
11440 14 - Netzwerkadministration	50.789,54 <u>483.744,15</u> -432.954,61	39.230 <u>638.462</u> -599.232	39.350 <u>524.126</u> -484.776	1.480 <u>522.282</u> -520.802	1.510 <u>535.614</u> -534.104	1.540 <u>546.400</u> -544.860
11450 12 - Zentraler Einkauf	1.349,00 <u>117.434,56</u> -116.085,56	11.700 <u>154.133</u> -142.433	600 <u>201.604</u> -201.004	500 <u>158.085</u> -157.585	400 <u>158.590</u> -158.190	400 <u>160.120</u> -159.720
11451 12 - Boten-, Zustell- und Postdienst	10.811,65 <u>115.030,77</u> -104.219,12	7.300 <u>95.208</u> -87.908	7.300 <u>106.984</u> -99.684	5.800 <u>108.158</u> -102.358	5.700 <u>109.061</u> -103.361	5.000 <u>108.386</u> -103.386
11452 14 - Vervielfältigungen	0,00 <u>40.062,40</u> -40.062,40	0 <u>32.241</u> -32.241	0 <u>16.600</u> -16.600	0 <u>16.600</u> -16.600	0 <u>16.600</u> -16.600	0 <u>16.600</u> -16.600
11453 12 - sonst. zentrale Dienstleistungen	20.134,28 <u>527.426,01</u> -507.291,73	16.758 <u>630.942</u> -614.184	21.258 <u>684.673</u> -663.415	21.258 <u>717.656</u> -696.398	21.258 <u>721.300</u> -700.042	21.258 <u>824.731</u> -803.473
11460 12 - Versicherungsangelegenheiten	0,00 <u>144.637,69</u> -144.637,69	0 <u>144.078</u> -144.078	0 <u>155.216</u> -155.216	0 <u>155.688</u> -155.688	0 <u>156.168</u> -156.168	0 <u>156.656</u> -156.656
11600 41 - Finanzen / Controlling	5.189,69 <u>279.136,11</u> -273.946,42	4.160 <u>281.391</u> -277.231	5.350 <u>322.330</u> -316.980	5.460 <u>331.531</u> -326.071	5.570 <u>337.181</u> -331.611	5.680 <u>342.963</u> -337.283
11601 41 - Steuern/Finanzausgleich - Festsetzung/Erhebung -	22.101,10 <u>217.465,66</u> -195.364,56	5.300 <u>174.039</u> -168.739	10.660 <u>219.378</u> -208.718	10.660 <u>226.114</u> -215.454	10.660 <u>230.525</u> -219.865	10.660 <u>235.032</u> -224.372
11602 41 - Kosten- und Leistungsrechnung	144,32 <u>52.249,71</u> -52.105,39	0 <u>39.974</u> -39.974	0 <u>31.896</u> -31.896	0 <u>33.009</u> -33.009	0 <u>33.889</u> -33.889	0 <u>34.805</u> -34.805
11620 42 - Buchhaltung	27.338,79 <u>213.823,64</u> -186.484,85	24.310 <u>284.791</u> -260.481	24.960 <u>301.862</u> -276.902	4.651 <u>307.448</u> -302.797	4.750 <u>312.323</u> -307.573	4.850 <u>317.617</u> -312.767
11621 42 - Forderungsverwaltung	122.817,24 <u>202.541,72</u> -79.724,48	33.300 <u>154.814</u> -121.514	33.310 <u>76.267</u> -42.957	35.210 <u>78.390</u> -43.180	35.210 <u>79.840</u> -44.630	35.210 <u>81.314</u> -46.104
12120 12 - Wahlen	6.940,67 <u>87.551,75</u> -80.611,08	8.000 <u>60.596</u> -52.596	8.000 <u>36.498</u> -28.498	0 <u>28.644</u> -28.644	0 <u>2.740</u> -2.740	9.000 <u>55.310</u> -46.310
12210 21 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	41.271,15 <u>287.541,32</u> -246.270,17	39.000 <u>350.623</u> -311.623	40.500 <u>283.762</u> -243.262	40.500 <u>284.558</u> -244.058	40.500 <u>289.167</u> -248.667	40.500 <u>293.660</u> -253.160

Produktübersicht	Ergebnisplan					
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis					
12211 32 - Bereitst. v. Geb.-> Obdachl.- /Einweisungswohnungen [Vorkostenstelle]	13.819,17 <u>13.819,17</u> 0,00	12.403 <u>12.403</u> 0	15.471 <u>15.471</u> 0	15.521 <u>15.521</u> 0	15.582 <u>15.582</u> 0	15.645 <u>15.645</u> 0
12212 22 - Fundsachen/-tiere	459,64 <u>23.472,09</u> -23.012,45	100 <u>24.522</u> -24.422	100 <u>34.251</u> -34.151	100 <u>34.813</u> -34.713	100 <u>35.396</u> -35.296	100 <u>35.983</u> -35.883
12230 22 - Personenstandswesen / Namensangelegenheiten	57.678,70 <u>178.994,44</u> -121.315,74	55.000 <u>165.016</u> -110.016	55.000 <u>186.101</u> -131.101	55.000 <u>190.177</u> -135.177	55.000 <u>193.825</u> -138.825	55.000 <u>197.571</u> -142.571
12231 22 - Meldewesen	32.496,98 <u>115.607,36</u> -83.110,38	26.200 <u>119.743</u> -93.543	29.200 <u>146.219</u> -117.019	29.200 <u>147.980</u> -118.780	29.200 <u>149.782</u> -120.582	29.200 <u>151.613</u> -122.413
12232 22 - Pass- und Ausweiswesen	133.435,58 <u>171.724,51</u> -38.288,93	120.800 <u>150.661</u> -29.861	131.000 <u>177.770</u> -46.770	131.000 <u>178.743</u> -47.743	131.000 <u>180.246</u> -49.246	131.000 <u>181.774</u> -50.774
12233 22 - sonst. Leistungen [EMA]	2.877,91 <u>32.170,94</u> -29.293,03	2.000 <u>26.950</u> -24.950	2.500 <u>13.442</u> -10.942	2.500 <u>13.710</u> -11.210	2.500 <u>13.981</u> -11.481	2.500 <u>14.260</u> -11.760
12240 21 - Gewerbe- und Gaststättenaufsicht	31.768,66 <u>51.374,15</u> -19.605,49	30.000 <u>54.940</u> -24.940	30.000 <u>68.927</u> -38.927	30.000 <u>70.103</u> -40.103	30.000 <u>71.309</u> -41.309	30.000 <u>72.540</u> -42.540
12310 21 - Straßenverkehrsangelegenheiten	68.569,52 <u>146.661,62</u> -78.092,10	68.000 <u>120.114</u> -52.114	71.600 <u>122.003</u> -50.403	71.600 <u>123.719</u> -52.119	71.600 <u>124.683</u> -53.083	71.600 <u>124.578</u> -52.978
12350 21 - Verkehrsüberwachung Parkraum	203.669,70 <u>114.304,91</u> 89.364,79	216.000 <u>118.578</u> 97.422	216.000 <u>133.364</u> 82.636	216.000 <u>135.665</u> 80.335	216.000 <u>137.911</u> 78.089	216.000 <u>140.304</u> 75.696
12600 21 - Brandschutz	148.285,27 <u>1.082.571,38</u> -934.286,11	118.550 <u>952.122</u> -833.572	124.982 <u>983.531</u> -858.549	120.482 <u>974.705</u> -854.223	128.083 <u>999.549</u> -871.466	156.183 <u>1.186.517</u> -1.030.334
12601 32 - Bereitst. v. Geb.-> Feuerwehr/-gerätehäuser [Vorkostenstelle]	153.602,72 <u>153.602,72</u> 0,00	156.901 <u>156.901</u> 0	140.161 <u>140.161</u> 0	140.478 <u>140.478</u> 0	140.835 <u>140.835</u> 0	141.184 <u>141.184</u> 0
12800 21 - Zivil- und Katastrophenschutz	616,84 <u>21.160,63</u> -20.543,79	0 <u>30.908</u> -30.908	1.200 <u>30.542</u> -29.342	1.200 <u>31.049</u> -29.849	1.200 <u>31.581</u> -30.381	1.200 <u>32.108</u> -30.908
21100 43 - Allgemeine Schulverwaltung GS	1.688,00 <u>114.202,88</u> -112.514,88	1.688 <u>106.215</u> -104.527	1.688 <u>116.939</u> -115.251	1.688 <u>119.059</u> -117.371	1.688 <u>121.216</u> -119.528	1.688 <u>123.420</u> -121.732
21101 43 - Betrieb Grundschule Süd	33.839,22 <u>581.654,11</u> -547.814,89	27.800 <u>643.591</u> -615.791	52.100 <u>693.279</u> -641.179	145.000 <u>836.010</u> -691.010	145.000 <u>835.875</u> -690.875	145.000 <u>836.551</u> -691.551
21102 43 - Betrieb Grundschule Nord	31.635,90 <u>309.209,86</u> -277.573,96	121.900 <u>483.718</u> -361.818	184.850 <u>672.934</u> -488.084	12.600 <u>667.900</u> -655.300	12.500 <u>303.153</u> -290.653	11.100 <u>302.706</u> -291.606
21103 32 - Bereitst. v. Geb.-> GS Süd [Vorkostenstelle]	289.283,16 <u>289.283,16</u> 0,00	369.214 <u>369.214</u> 0	333.714 <u>333.714</u> 0	365.109 <u>365.109</u> 0	366.592 <u>366.592</u> 0	368.088 <u>368.088</u> 0
21104 32 - Bereitst. v. Geb.-> GS Nord [Vorkostenstelle]	130.269,32 <u>130.269,32</u> 0,00	239.732 <u>239.732</u> 0	540.832 <u>540.832</u> 0	540.637 <u>540.637</u> 0	176.495 <u>176.495</u> 0	177.355 <u>177.355</u> 0
21200 43 - Verwaltung Schulzweckverband	0,00 <u>19.087,00</u> -19.087,00	0 <u>19.100</u> -19.100	0 <u>19.100</u> -19.100	0 <u>19.100</u> -19.100	0 <u>19.100</u> -19.100	0 <u>19.100</u> -19.100
24324 43 - Schülerverpflegung Grundschule Süd	97.055,20 <u>103.865,08</u> -6.809,88	100.418 <u>100.418</u> 0	109.131 <u>109.131</u> 0	109.292 <u>109.292</u> 0	109.456 <u>109.456</u> 0	109.624 <u>109.624</u> 0
24325 43 - Schülerverpflegung Grundschule Nord	31.029,60 <u>47.878,55</u> -16.848,95	49.418 <u>49.418</u> 0	51.711 <u>51.711</u> 0	51.767 <u>51.767</u> 0	51.820 <u>51.820</u> 0	51.876 <u>51.876</u> 0
24326 43 - Schülerbetreuung Grundschule Süd	47.212,80 <u>39.155,90</u> 8.056,90	48.918 <u>48.918</u> 0	45.769 <u>45.769</u> 0	45.784 <u>45.784</u> 0	45.801 <u>45.801</u> 0	45.815 <u>45.815</u> 0
24327 43 - Schülerbetreuung Grundschule Nord	70.816,00 <u>93.097,95</u> -22.281,95	92.279 <u>92.279</u> 0	103.461 <u>103.461</u> 0	104.566 <u>104.566</u> 0	105.682 <u>105.682</u> 0	106.819 <u>106.819</u> 0
26220 24 - Kultur-/Vereinsförderung - Musikvereine/- veranstaltungen -	0,00 <u>5.259,15</u> -5.259,15	0 <u>8.600</u> -8.600	0 <u>8.600</u> -8.600	0 <u>8.600</u> -8.600	0 <u>8.600</u> -8.600	0 <u>8.600</u> -8.600

Produktübersicht	Ergebnisplan					
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Erträge ./. Aufwendungen = Ergebnis					
27100 24 - Volkshochschule	1.681,79 <u>136.859,97</u> -135.178,18	1.900 <u>129.718</u> -127.818	1.900 <u>193.077</u> -191.177	1.900 <u>196.690</u> -194.790	1.900 <u>200.368</u> -198.468	1.900 <u>204.123</u> -202.223
27200 24 - Bücherei	13.130,00 <u>85.530,23</u> -72.400,23	13.100 <u>88.101</u> -75.001	13.100 <u>91.786</u> -78.686	13.100 <u>93.548</u> -80.448	13.100 <u>94.460</u> -81.360	13.100 <u>96.303</u> -83.203
28110 24 - sonstige Leistungen und Veranstaltungen [Kultur]	63,75 <u>35.815,83</u> -35.752,08	0 <u>44.859</u> -44.859	0 <u>50.582</u> -50.582	0 <u>51.198</u> -51.198	0 <u>51.851</u> -51.851	0 <u>52.480</u> -52.480
28111 24 - Kultur-/Vereinsförderung - Verwaltung -	0,00 <u>5.304,61</u> -5.304,61	0 <u>5.302</u> -5.302	0 <u>5.392</u> -5.392	0 <u>5.496</u> -5.496	0 <u>5.600</u> -5.600	0 <u>5.707</u> -5.707
28112 24 - Kultur-/Vereinsförderung - Heimat- /Brauchtumspflege -	0,00 <u>2.150,04</u> -2.150,04	0 <u>3.128</u> -3.128	0 <u>7.640</u> -7.640	0 <u>2.142</u> -2.142	0 <u>2.145</u> -2.145	0 <u>2.148</u> -2.148
28113 24 - Kultur-/Vereinsförderung - Kirchen -	0,00 <u>1.567,12</u> -1.567,12	0 <u>2.841</u> -2.841	0 <u>3.044</u> -3.044	0 <u>3.079</u> -3.079	0 <u>3.124</u> -3.124	0 <u>3.159</u> -3.159
28114 24 - Kultur-/Vereinsförderung - Sonstige Vereine/Veranstaltungen -	0,00 <u>633,30</u> -633,30	0 <u>4.662</u> -4.662	0 <u>4.675</u> -4.675	0 <u>4.678</u> -4.678	0 <u>4.681</u> -4.681	0 <u>4.682</u> -4.682
28115 24 - Kultur-/Vereinsförderung - Wohlfahrtspflege -	0,00 <u>6.023,00</u> -6.023,00	0 <u>1.050</u> -1.050	0 <u>1.050</u> -1.050	0 <u>1.050</u> -1.050	0 <u>1.050</u> -1.050	0 <u>1.050</u> -1.050
28120 24 - Kulturgemeinschaft	899,37 <u>91.563,58</u> -90.664,21	0 <u>97.637</u> -97.637	0 <u>76.476</u> -76.476	0 <u>77.763</u> -77.763	0 <u>79.087</u> -79.087	0 <u>80.427</u> -80.427
28130 24 - Europäisches Folklorefestival	18.410,00 <u>192.907,08</u> -174.497,08	0 <u>29.452</u> -29.452	0 <u>20.324</u> -20.324	0 <u>20.725</u> -20.725	0 <u>21.133</u> -21.133	0 <u>21.550</u> -21.550
28131 71 - Europäisches Folklorefestival -BVB-	0,00 <u>44.173,38</u> -44.173,38	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
31110 23 - Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII, 3. Kapitel	202.126,44 <u>300.436,86</u> -98.310,42	180.100 <u>317.960</u> -137.860	0 <u>67.078</u> -67.078	0 <u>68.191</u> -68.191	0 <u>68.517</u> -68.517	0 <u>68.846</u> -68.846
31120 23 - Grundsicherung im Alter und bei dauerhafter Erwerbsminderung	1.816.411,08 <u>1.965.206,43</u> -148.795,35	1.709.000 <u>2.044.002</u> -335.002	0 <u>183.867</u> -183.867	0 <u>186.055</u> -186.055	0 <u>189.512</u> -189.512	0 <u>193.036</u> -193.036
31220 23 - Verwaltung Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	38,34 <u>118.147,98</u> -118.109,64	0 <u>109.310</u> -109.310	0 <u>100.000</u> -100.000	0 <u>100.000</u> -100.000	0 <u>100.000</u> -100.000	0 <u>100.000</u> -100.000
31300 23 - Asylbewerber, Flüchtlinge	984.552,06 <u>1.037.566,68</u> -53.014,62	780.800 <u>1.219.889</u> -439.089	297.900 <u>91.215</u> 206.685	0 <u>92.538</u> -92.538	0 <u>94.301</u> -94.301	0 <u>96.097</u> -96.097
35100 23 - Sozialversicherung und sonst. soz. Hilfe für weitere Zielgruppen	1.711,82 <u>48.389,48</u> -46.677,66	0 <u>45.150</u> -45.150	0 <u>51.228</u> -51.228	0 <u>49.457</u> -49.457	0 <u>50.304</u> -50.304	0 <u>51.165</u> -51.165
36200 24 - Kultur-/Vereinsförderung - Jugendarbeit -	0,00 <u>2.845,50</u> -2.845,50	0 <u>4.800</u> -4.800	0 <u>4.818</u> -4.818	0 <u>4.821</u> -4.821	0 <u>4.825</u> -4.825	0 <u>4.828</u> -4.828
36201 43 - Allgemeine Jugendhilfe	550,00 <u>125.539,13</u> -124.989,13	550 <u>120.286</u> -119.736	550 <u>126.284</u> -125.734	550 <u>128.537</u> -127.987	550 <u>130.790</u> -130.240	550 <u>134.050</u> -133.500
36312 43 - Schulsozialarbeit Grundschule	0,00 <u>83.551,98</u> -83.551,98	0 <u>88.512</u> -88.512	0 <u>94.398</u> -94.398	0 <u>101.414</u> -101.414	0 <u>108.428</u> -108.428	0 <u>115.444</u> -115.444
36500 43 - Verwaltung Kindertagesstätten	2.701,17 <u>101.459,27</u> -98.758,10	0 <u>1.575.773</u> -1.575.773	0 <u>1.423.761</u> -1.423.761	0 <u>1.455.521</u> -1.455.521	0 <u>1.487.317</u> -1.487.317	0 <u>1.519.151</u> -1.519.151
36501 43 - Betrieb Kindertagesstätte Zuckerborn	1.709.689,15 <u>2.191.203,45</u> -481.514,30	2.067.040 <u>2.679.104</u> -612.064	2.191.100 <u>2.356.681</u> -165.581	2.231.500 <u>2.395.609</u> -164.109	2.272.600 <u>2.434.046</u> -161.446	2.314.500 <u>2.473.530</u> -159.030
36502 43 - Betrieb Kindertagesstätte Mötsch	815.915,42 <u>1.003.315,05</u> -187.399,63	863.690 <u>1.031.786</u> -168.096	914.300 <u>1.050.440</u> -136.140	931.500 <u>1.024.106</u> -110.606	948.900 <u>1.024.617</u> -75.717	966.800 <u>1.041.119</u> -74.319
36503 43 - Betrieb Kindertagesstätte Altes Gymnasium	1.527.962,38 <u>1.505.387,43</u> 22.574,95	851.060 <u>1.011.305</u> -160.245	729.400 <u>821.448</u> -92.048	741.600 <u>868.521</u> -126.921	754.600 <u>843.742</u> -89.142	768.000 <u>849.970</u> -81.970

Produktübersicht	Ergebnisplan					
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis					
36504 43 - Kitas freie Träger	132.472,90 <u>1.024.620,97</u> -892.148,07	14.500 <u>153.268</u> -138.768	14.500 <u>514.255</u> -499.755	14.000 <u>458.370</u> -444.370	11.900 <u>213.392</u> -201.492	11.900 <u>213.612</u> -201.712
36505 32 - Bereitst. v. Geb.-> Kita Zuck [Vorkostenstelle]	252,81 <u>0,00</u> 252,81	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
36506 32 - Bereitst. v. Geb.->Kita. Südstadt/ Masholder	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	17.700 <u>26.400</u> -8.700	70.900 <u>105.400</u> -34.500
36508 43 - Betrieb Kindertagesstätte Abenteuerland (Alte Kaserne)	44.111,37 <u>965.367,53</u> -921.256,16	1.737.150 <u>2.226.482</u> -489.332	2.473.200 <u>2.851.263</u> -378.063	2.519.000 <u>2.896.564</u> -377.564	2.565.900 <u>2.942.754</u> -376.854	2.613.800 <u>2.989.830</u> -376.030
36509 43 - Betrieb Übergangs-Kita. Sportschule	937.846,38 <u>1.125.491,92</u> -187.645,54	1.027.680 <u>1.190.544</u> -162.864	600 <u>20.080</u> -19.480	600 <u>20.136</u> -19.536	600 <u>20.216</u> -19.616	600 <u>20.287</u> -19.687
36521 32 - Bereitst. v. Geb.-> Kita Zuckerborn [Vorkostenstelle]	353.380,47 <u>353.380,47</u> 0,00	568.952 <u>568.952</u> 0	220.745 <u>220.745</u> 0	221.634 <u>221.634</u> 0	222.596 <u>222.596</u> 0	223.535 <u>223.535</u> 0
36522 32 - Bereitst. v. Geb.-> Kita Mötsch [Vorkostenstelle]	99.699,24 <u>99.699,24</u> 0,00	206.016 <u>206.016</u> 0	144.939 <u>144.939</u> 0	120.261 <u>120.261</u> 0	85.633 <u>85.633</u> 0	85.986 <u>85.986</u> 0
36523 32 - Bereitst. v. Geb.-> Kita Altes Gymnasium [Vorkostenstelle]	274.955,13 <u>274.955,13</u> 0,00	196.797 <u>196.797</u> 0	124.619 <u>124.619</u> 0	160.014 <u>160.014</u> 0	125.440 <u>125.440</u> 0	125.856 <u>125.856</u> 0
36528 32 - Bereitst. v. Geb.-> Kita Abenteuerland (Alte Kaserne) [Vorkostenstelle]	146.158,73 <u>146.158,73</u> 0,00	395.930 <u>395.930</u> 0	391.105 <u>391.105</u> 0	392.186 <u>392.186</u> 0	393.309 <u>393.309</u> 0	394.439 <u>394.439</u> 0
36529 32 - Bereitst. v. Geb.-> Übergangs-Kita Sportschule [Vorkostenstelle]	72.402,30 <u>72.402,30</u> 0,00	54.181 <u>54.181</u> 0	4.180 <u>4.180</u> 0	4.236 <u>4.236</u> 0	4.316 <u>4.316</u> 0	4.387 <u>4.387</u> 0
36600 34 - Kinderspielplätze	26.889,00 <u>355.831,23</u> -328.942,23	20.600 <u>349.996</u> -329.396	20.700 <u>350.931</u> -330.231	20.000 <u>346.378</u> -326.378	19.700 <u>346.200</u> -326.500	18.200 <u>346.264</u> -328.064
42100 24 - Kultur-/Vereinsförderung - Sportvereine/-veranstaltungen -	0,00 <u>22.887,68</u> -22.887,68	0 <u>17.736</u> -17.736	0 <u>18.751</u> -18.751	0 <u>17.759</u> -17.759	0 <u>17.762</u> -17.762	0 <u>17.558</u> -17.558
42101 43 - Sport- und Freizeitförderung	500,00 <u>15.446,04</u> -14.946,04	250 <u>12.171</u> -11.921	250 <u>60.520</u> -60.270	250 <u>15.685</u> -15.435	250 <u>15.856</u> -15.606	250 <u>16.026</u> -15.776
42410 71 - Freizeitbad Cascade	0,00 <u>1.534.005,59</u> -1.534.005,59	0 <u>1.259.852</u> -1.259.852	0 <u>1.255.060</u> -1.255.060	0 <u>1.250.674</u> -1.250.674	0 <u>1.187.298</u> -1.187.298	0 <u>1.186.020</u> -1.186.020
42420 43 - Sportplätze	95.164,74 <u>816.644,53</u> -721.479,79	21.020 <u>537.649</u> -516.629	28.120 <u>648.577</u> -620.457	97.120 <u>739.611</u> -642.491	130.120 <u>757.525</u> -627.405	134.020 <u>685.671</u> -551.651
42421 32 - Bereitst. v. Geb.-> Sportanlagen [Vorkostenstelle]	176.857,97 <u>176.857,97</u> 0,00	191.423 <u>191.423</u> 0	253.707 <u>253.707</u> 0	254.163 <u>254.163</u> 0	254.642 <u>254.642</u> 0	255.120 <u>255.120</u> 0
42422 34 - Bereitst. v. Grdstk.-> Sportanlagen [Vorkostenstelle]	447.884,02 <u>447.884,02</u> 0,00	87.311 <u>87.311</u> 0	135.140 <u>135.140</u> 0	501.832 <u>501.832</u> 0	162.614 <u>162.614</u> 0	87.951 <u>87.951</u> 0
42425 71 - Eissporthalle	0,00 <u>101.946,56</u> -101.946,56	0 <u>181.458</u> -181.458	0 <u>196.868</u> -196.868	0 <u>195.160</u> -195.160	0 <u>191.941</u> -191.941	0 <u>188.666</u> -188.666
51100 33 - Sanierungsgebiet 6150 Südöstliche Altstadt	13.050,00 <u>0,00</u> 13.050,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
51120 33 - Sanierungsgebiet 6152 Westliche Altstadt	5.951,16 <u>0,00</u> 5.951,16	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
51121 33 - Stadtentwicklung / Stadtplanung	486,54 <u>76.069,41</u> -75.582,87	0 <u>104.885</u> -104.885	75.500 <u>278.482</u> -202.982	75.500 <u>70.386</u> 5.114	0 <u>71.119</u> -71.119	0 <u>71.869</u> -71.869
51130 33 - Sanierungsgebiet 6153 Nordöstliche Altstadt	27.860,04 <u>0,00</u> 27.860,04	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
51131 33 - neues Fördergebiet Aktive Stadtzentren	7.180,02 <u>8.045,20</u> -865,18	194.700 <u>268.198</u> -73.498	55.100 <u>64.446</u> -9.346	2.400 <u>4.006</u> -1.606	2.400 <u>4.006</u> -1.606	2.400 <u>4.006</u> -1.606

Produktübersicht	Ergebnisplan					
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis					
51150 33 - Sanierungsgebiet 6155 Nordwestlich der Römermauer	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>28.000</u> -28.000	0 <u>26.000</u> -26.000	0 <u>3.000</u> -3.000	0 <u>3.000</u> -3.000	0 <u>3.000</u> -3.000
51151 33 - Naturschutz, Klima- und Lärmschutz	0,00 <u>67.436,91</u> -67.436,91	51.740 <u>86.442</u> -34.702	91.660 <u>137.290</u> -45.630	18.950 <u>95.036</u> -76.086	0 <u>92.657</u> -92.657	0 <u>94.488</u> -94.488
51180 33 - Stadtkernsanierung - Verwaltung -	973,09 <u>22.010,95</u> -21.037,86	0 <u>43.072</u> -43.072	0 <u>13.293</u> -13.293	0 <u>13.513</u> -13.513	0 <u>13.736</u> -13.736	0 <u>13.965</u> -13.965
51181 33 - Flächennutzungsplan	337,72 <u>41.065,98</u> -40.728,26	0 <u>130.654</u> -130.654	0 <u>164.185</u> -164.185	0 <u>165.965</u> -165.965	0 <u>167.779</u> -167.779	0 <u>169.631</u> -169.631
51182 33 - Bebauungspläne	5.483,25 <u>128.311,94</u> -122.828,69	0 <u>167.833</u> -167.833	0 <u>153.973</u> -153.973	0 <u>153.876</u> -153.876	0 <u>155.306</u> -155.306	0 <u>156.763</u> -156.763
51183 31 - sonst. Satzungen / Rahmenpläne / städtebauliche Verträge / Beteiligung fremde Planungen	4.500,00 <u>50.587,33</u> -46.087,33	2.000 <u>51.721</u> -49.721	2.000 <u>64.493</u> -62.493	2.000 <u>65.769</u> -63.769	2.000 <u>67.072</u> -65.072	2.000 <u>68.402</u> -66.402
51184 34 - Verkehrsplanung	0,00 <u>9.046,09</u> -9.046,09	0 <u>10.000</u> -10.000	59.500 <u>87.350</u> -27.850	0 <u>10.000</u> -10.000	0 <u>10.000</u> -10.000	0 <u>10.000</u> -10.000
51190 31 - Bodenordnung, Liegenschaftskataster, Umlegung	0,00 <u>23.519,33</u> -23.519,33	0 <u>21.604</u> -21.604	0 <u>30.479</u> -30.479	0 <u>51.187</u> -51.187	0 <u>56.932</u> -56.932	0 <u>32.722</u> -32.722
52100 33 - Bauordnung	27.450,06 <u>103.350,86</u> -75.900,80	10.500 <u>174.485</u> -163.985	10.500 <u>100.776</u> -90.276	10.500 <u>100.637</u> -90.137	10.500 <u>102.534</u> -92.034	10.500 <u>104.464</u> -93.964
52200 31 - Verwaltung städtische Wohnhäuser	31.799,33 <u>41.140,09</u> -9.340,76	26.547 <u>99.064</u> -72.517	11.604 <u>226.056</u> -214.452	11.604 <u>74.613</u> -63.009	11.604 <u>74.702</u> -63.098	4.800 <u>75.618</u> -70.818
52201 31 - Verwaltung Stiftung Bürgerhospital	70.205,05 <u>72.510,69</u> -2.305,64	61.000 <u>65.794</u> -4.794	71.700 <u>54.626</u> 17.074	73.130 <u>55.636</u> 17.494	74.600 <u>56.667</u> 17.933	76.100 <u>57.715</u> 18.385
52202 32 - Bereitst. v. Geb.-> Städt. Wohnhäuser [Vorkostenstelle]	20.872,53 <u>20.872,53</u> 0,00	73.646 <u>73.646</u> 0	170.512 <u>170.512</u> 0	20.560 <u>20.560</u> 0	20.614 <u>20.614</u> 0	20.665 <u>20.665</u> 0
52203 32 - Bereitst. v. Geb.-> Stiftung Bürgerhospital [Vorkostenstelle]	13.751,32 <u>13.751,32</u> 0,00	10.110 <u>10.110</u> 0	8.057 <u>8.057</u> 0	8.217 <u>8.217</u> 0	8.381 <u>8.381</u> 0	8.547 <u>8.547</u> 0
52300 34 - Denkmäler	24.739,35 <u>37.450,09</u> -12.710,74	21.300 <u>44.107</u> -22.807	21.300 <u>55.119</u> -33.819	19.700 <u>53.801</u> -34.101	18.000 <u>52.618</u> -34.618	18.000 <u>53.014</u> -35.014
54110 34 - Tiefbauverwaltung	2.189,89 <u>55.989,80</u> -53.799,91	0 <u>82.531</u> -82.531	0 <u>218.747</u> -218.747	0 <u>220.992</u> -220.992	0 <u>231.168</u> -231.168	0 <u>241.324</u> -241.324
54111 34 - Unterhaltung v. Straßen [inkl. Gehwege]	981.649,89 <u>2.738.619,58</u> -1.756.969,69	985.400 <u>2.917.175</u> -1.931.775	961.100 <u>2.805.030</u> -1.843.930	949.000 <u>2.805.501</u> -1.856.501	1.021.700 <u>2.915.086</u> -1.893.386	1.093.100 <u>3.007.749</u> -1.914.649
54112 34 - Unterhaltung v. Straßenbegleitgrün	5.002,57 <u>360.946,30</u> -355.943,73	0 <u>461.668</u> -461.668	117.000 <u>617.651</u> -500.651	0 <u>503.578</u> -503.578	0 <u>511.512</u> -511.512	0 <u>517.707</u> -517.707
54113 34 - Unterhaltung ZOB und ÖPNV-Anlagen	29,00 <u>72.932,28</u> -72.903,28	0 <u>84.139</u> -84.139	0 <u>80.050</u> -80.050	0 <u>82.531</u> -82.531	0 <u>83.661</u> -83.661	0 <u>84.447</u> -84.447
54114 34 - Straßenbeleuchtung	43.465,62 <u>690.375,65</u> -646.910,03	37.626 <u>518.576</u> -480.950	50.526 <u>456.579</u> -406.053	46.726 <u>454.984</u> -408.258	47.526 <u>457.095</u> -409.569	51.226 <u>459.707</u> -408.481
54120 34 - Straßenreinigung [ohne FGZ], Winterdienst	13,25 <u>116.685,71</u> -116.672,46	2.200 <u>86.189</u> -83.989	2.200 <u>98.828</u> -96.628	2.200 <u>99.181</u> -96.981	2.200 <u>99.686</u> -97.486	2.200 <u>100.139</u> -97.939
54121 34 - Straßenreinigung FGZ	15.062,12 <u>36.916,64</u> -21.854,52	15.000 <u>40.257</u> -25.257	15.000 <u>45.448</u> -30.448	15.000 <u>46.094</u> -31.094	15.000 <u>46.816</u> -31.816	15.000 <u>47.167</u> -32.167
54122 34 - Straßenreinigung übrige	84.015,55 <u>77.360,86</u> 6.654,69	82.800 <u>80.669</u> 2.131	82.800 <u>87.597</u> -4.797	82.800 <u>88.945</u> -6.145	82.800 <u>90.127</u> -7.327	82.800 <u>90.131</u> -7.331
54125 35 - Winterdienst Zweckverband	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>0</u> 0	30.000 <u>8.400</u> 21.600	30.000 <u>18.400</u> 11.600	30.000 <u>18.400</u> 11.600	30.000 <u>18.400</u> 11.600

Produktübersicht	Ergebnisplan					
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis					
54150 31 - Konzessionen	568.022,48 <u>11.140,53</u> 556.881,95	474.000 <u>13.395</u> 460.605	475.000 <u>21.561</u> 453.439	470.000 <u>18.977</u> 451.023	465.000 <u>19.412</u> 445.588	460.000 <u>19.869</u> 440.131
54600 34 - Bereitst. v. Grdstk. -> Parkplätze [Vorkostenstelle]	134.787,73 <u>134.787,73</u> 0,00	137.799 <u>137.799</u> 0	136.186 <u>136.186</u> 0	137.644 <u>137.644</u> 0	139.486 <u>139.486</u> 0	140.719 <u>140.719</u> 0
54630 21 - Parkraumbewirtschaftung	600.645,14 <u>671.251,15</u> -70.606,01	593.100 <u>915.246</u> -322.146	597.000 <u>767.693</u> -170.693	648.700 <u>711.438</u> -62.738	648.700 <u>633.710</u> 14.990	648.700 <u>596.612</u> 52.088
55100 34 - Grün-/Parkanlagen, Dorfplätze	59.420,28 <u>490.324,68</u> -430.904,40	65.800 <u>493.991</u> -428.191	62.000 <u>508.631</u> -446.631	58.700 <u>503.058</u> -444.358	58.300 <u>507.449</u> -449.149	58.200 <u>511.503</u> -453.303
55101 34 - Rad-/Wanderwege	10.499,00 <u>181.855,51</u> -171.356,51	137.000 <u>290.741</u> -153.741	136.400 <u>286.779</u> -150.379	151.000 <u>306.390</u> -155.390	194.600 <u>356.306</u> -161.706	194.600 <u>356.788</u> -162.188
55102 34 - Bereitst. v. Grdstk.-> Sonst. Grundvermögen [Vorkostenstelle]	2.744,18 <u>2.744,18</u> 0,00	6.909 <u>6.909</u> 0	2.395 <u>2.395</u> 0	2.427 <u>2.427</u> 0	2.468 <u>2.468</u> 0	2.492 <u>2.492</u> 0
55103 34 - Feuchtbiootope, Landschaftspflege	3.695,59 <u>218.625,09</u> -214.929,50	3.500 <u>158.712</u> -155.212	3.700 <u>161.935</u> -158.235	4.800 <u>164.851</u> -160.051	4.800 <u>166.587</u> -161.787	4.400 <u>165.854</u> -161.454
55200 34 - Wasserläufe, Vorfluter	30.208,22 <u>110.048,63</u> -79.840,41	112.600 <u>210.142</u> -97.542	324.100 <u>428.470</u> -104.370	14.300 <u>124.451</u> -110.151	14.300 <u>125.861</u> -111.561	14.300 <u>126.918</u> -112.618
55300 21 - Grabherstellung/Umbettung	47.262,94 <u>55.702,59</u> -8.439,65	50.000 <u>59.061</u> -9.061	50.000 <u>59.197</u> -9.197	50.000 <u>60.135</u> -10.135	50.000 <u>61.203</u> -11.203	50.000 <u>61.963</u> -11.963
55301 21 - Bereitstellung von Wahl- und Reihengräbern [FH- Anlage]	181.845,35 <u>309.225,69</u> -127.380,34	187.600 <u>385.473</u> -197.873	177.600 <u>411.359</u> -233.759	180.100 <u>323.967</u> -143.867	189.300 <u>339.895</u> -150.595	196.800 <u>353.171</u> -156.371
55302 34 - Bereitst. v. Grdstk.-> Friedhöfe [Vorkostenstelle]	214.881,26 <u>214.881,26</u> 0,00	298.565 <u>298.565</u> 0	336.131 <u>336.131</u> 0	238.207 <u>238.207</u> 0	240.851 <u>240.851</u> 0	242.798 <u>242.798</u> 0
55303 21 - Leichen-/Einsegnungshallen	34.447,28 <u>55.540,30</u> -21.093,02	34.200 <u>77.890</u> -43.690	34.200 <u>69.773</u> -35.573	34.200 <u>83.125</u> -48.925	34.200 <u>48.497</u> -14.297	34.200 <u>48.869</u> -14.669
55304 32 - Bereitst. v. Geb.-> Leichen-/Einsegnungshallen [Vorkostenstelle]	42.884,81 <u>42.884,81</u> 0,00	65.688 <u>65.688</u> 0	54.590 <u>54.590</u> 0	67.743 <u>67.743</u> 0	32.912 <u>32.912</u> 0	33.075 <u>33.075</u> 0
55340 21 - Ehrenfriedhof / Jüd. Friedhof	35.219,88 <u>61.726,41</u> -26.506,53	35.199 <u>77.094</u> -41.895	35.199 <u>80.439</u> -45.240	35.199 <u>81.724</u> -46.525	35.199 <u>83.153</u> -47.954	35.199 <u>84.543</u> -49.344
55341 32 - Bereitst. v. Geb.-> Ehren-/jüd. Friedhof [Vorkostenstelle]	4.118,51 <u>4.118,51</u> 0,00	5.936 <u>5.936</u> 0	2.124 <u>2.124</u> 0	2.151 <u>2.151</u> 0	2.181 <u>2.181</u> 0	2.207 <u>2.207</u> 0
55342 34 - Bereitst. v. Grdstk.-> Ehren-/jüd. Friedhof [Vorkostenstelle]	0,00 <u>0,00</u> 0,00	1.160 <u>1.160</u> 0	1.160 <u>1.160</u> 0	1.160 <u>1.160</u> 0	1.160 <u>1.160</u> 0	1.160 <u>1.160</u> 0
55500 36 - Forst - Wirtschaftswald -	509.458,06 <u>451.072,33</u> 58.385,73	380.405 <u>399.706</u> -19.301	475.160 <u>423.233</u> 51.927	429.160 <u>413.900</u> 15.260	429.060 <u>420.414</u> 8.646	429.960 <u>427.367</u> 2.593
55501 36 - Forst - Erholungswald -	204.449,07 <u>155.097,48</u> 49.351,59	156.550 <u>121.907</u> 34.643	162.500 <u>144.044</u> 18.456	122.100 <u>129.611</u> -7.511	122.100 <u>129.688</u> -7.588	122.100 <u>129.760</u> -7.660
55502 31 - Landwirtschaft / Genossenschaften	10.556,96 <u>30.228,64</u> -19.671,68	10.700 <u>29.228</u> -18.528	13.600 <u>26.067</u> -12.467	13.600 <u>26.567</u> -12.967	13.600 <u>27.081</u> -13.481	13.600 <u>27.604</u> -14.004
55590 34 - Wirtschaftswege	62.076,66 <u>117.459,06</u> -55.382,40	66.100 <u>126.739</u> -60.639	65.800 <u>121.029</u> -55.229	64.900 <u>120.579</u> -55.679	60.100 <u>116.279</u> -56.179	58.100 <u>114.435</u> -56.335
57100 33 - Stadtmarketing (strategisch)	24.728,01 <u>215.981,98</u> -191.253,97	187.315 <u>183.742</u> 3.573	0 <u>195.356</u> -195.356	0 <u>116.740</u> -116.740	0 <u>118.312</u> -118.312	0 <u>119.778</u> -119.778
57101 31 - Wirtschaftsförderung, Konversion	2.338,84 <u>965.047,69</u> -962.708,85	500 <u>1.485.085</u> -1.484.585	500 <u>1.268.351</u> -1.267.851	500 <u>1.585.493</u> -1.584.993	500 <u>1.375.498</u> -1.374.998	500 <u>1.433.902</u> -1.433.402
57102 71 - Stadtmarketing -BVB- (operativ)	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>349.905</u> -349.905	0 <u>399.480</u> -399.480	0 <u>397.929</u> -397.929	0 <u>397.102</u> -397.102	0 <u>396.619</u> -396.619

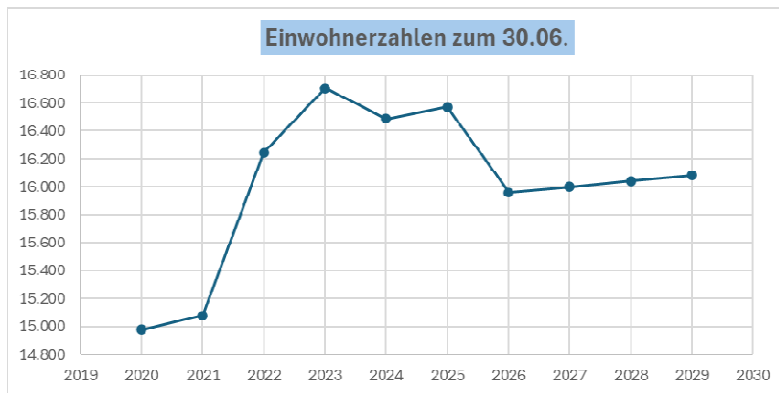
Produktübersicht	Ergebnisplan					
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis					
57130 71 - Bedamarkt	0,00 <u>42.766,43</u> -42.766,43	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
57300 32 - Gebäude ZOB / Buswartehallen	2.658,61 <u>9.262,62</u> -6.604,01	4.600 <u>17.327</u> -12.727	5.100 <u>16.465</u> -11.365	7.500 <u>19.931</u> -12.431	7.500 <u>20.015</u> -12.515	7.300 <u>19.782</u> -12.482
57301 32 - Toilettenanlagen	17,41 <u>47.068,40</u> -47.050,99	165 <u>72.535</u> -72.370	165 <u>94.830</u> -94.665	165 <u>129.874</u> -129.709	165 <u>129.926</u> -129.761	165 <u>54.972</u> -54.807
57302 32 - Gebäude - sonstige öffentl. Einrichtungen	8.439,79 <u>18.312,34</u> -9.872,55	9.735 <u>7.825</u> 1.910	10.235 <u>8.594</u> 1.641	10.235 <u>8.653</u> 1.582	10.235 <u>8.616</u> 1.619	9.935 <u>8.675</u> 1.260
57303 32 - Photovoltaikanlagen	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>2.300</u> -2.300	0 <u>2.300</u> -2.300	0 <u>2.300</u> -2.300	0 <u>2.300</u> -2.300
57310 21 - Märkte / sonst. Veranstaltungen	8.278,00 <u>17.406,33</u> -9.128,33	11.000 <u>29.274</u> -18.274	10.500 <u>18.670</u> -8.170	10.500 <u>17.560</u> -7.060	10.500 <u>18.014</u> -7.514	10.500 <u>18.310</u> -7.810
57320 43 - Gemeinschaftshäuser - Verwaltung	0,00 <u>3.290,44</u> -3.290,44	0 <u>3.576</u> -3.576	0 <u>3.652</u> -3.652	0 <u>3.726</u> -3.726	0 <u>3.800</u> -3.800	0 <u>3.875</u> -3.875
57321 43 - Gemeinschaftshaus Erdorf	4.001,00 <u>50.829,73</u> -46.828,73	3.050 <u>80.576</u> -77.526	2.950 <u>61.301</u> -58.351	2.950 <u>61.915</u> -58.965	2.950 <u>182.349</u> -179.399	2.950 <u>62.773</u> -59.823
57322 43 - Gemeinschaftshaus Masholder	2.406,00 <u>41.074,11</u> -38.668,11	2.950 <u>86.694</u> -83.744	2.950 <u>105.349</u> -102.399	2.950 <u>45.922</u> -42.972	2.950 <u>46.121</u> -43.171	2.950 <u>46.004</u> -43.054
57323 43 - Gemeinschaftshaus Matzen	953,00 <u>91.667,31</u> -90.714,31	1.450 <u>47.861</u> -46.411	1.450 <u>53.779</u> -52.329	1.450 <u>38.664</u> -37.214	1.450 <u>38.969</u> -37.519	1.450 <u>39.161</u> -37.711
57324 43 - Gemeinschaftshaus Mötsch	28.496,23 <u>77.681,50</u> -49.185,27	24.200 <u>83.787</u> -59.587	23.550 <u>89.052</u> -65.502	23.550 <u>89.030</u> -65.480	23.550 <u>88.119</u> -64.569	23.550 <u>88.296</u> -64.746
57325 43 - Gemeinschaftshaus Stahl	11.849,00 <u>68.849,10</u> -57.000,10	12.000 <u>71.282</u> -59.282	12.350 <u>68.911</u> -56.561	12.350 <u>76.690</u> -64.340	11.250 <u>75.094</u> -63.844	10.450 <u>73.984</u> -63.534
57331 32 - Bereitst. v. Geb.-> Gemeinschaftshaus Erdorf [Vorkostenstelle]	23.435,95 <u>23.435,95</u> 0,00	51.498 <u>51.498</u> 0	32.175 <u>32.175</u> 0	33.801 <u>33.801</u> 0	153.928 <u>153.928</u> 0	34.058 <u>34.058</u> 0
57332 32 - Bereitst. v. Geb.-> Gemeinschaftshaus Masholder [Vorkostenstelle]	33.579,85 <u>33.579,85</u> 0,00	72.430 <u>72.430</u> 0	93.393 <u>93.393</u> 0	35.214 <u>35.214</u> 0	35.544 <u>35.544</u> 0	35.877 <u>35.877</u> 0
57333 32 - Bereitst. v. Geb.-> Gemeinschaftshaus Matzen [Vorkostenstelle]	73.507,57 <u>73.507,57</u> 0,00	29.702 <u>29.702</u> 0	36.716 <u>36.716</u> 0	21.307 <u>21.307</u> 0	21.400 <u>21.400</u> 0	21.495 <u>21.495</u> 0
57334 32 - Bereitst. v. Geb.-> Gemeinschaftshaus Mötsch [Vorkostenstelle]	33.788,94 <u>33.788,94</u> 0,00	44.976 <u>44.976</u> 0	52.971 <u>52.971</u> 0	53.220 <u>53.220</u> 0	53.474 <u>53.474</u> 0	53.731 <u>53.731</u> 0
57335 32 - Bereitst. v. Geb.-> Gemeinschaftshaus Stahl [Vorkostenstelle]	24.902,21 <u>24.902,21</u> 0,00	27.786 <u>27.786</u> 0	24.978 <u>24.978</u> 0	32.348 <u>32.348</u> 0	32.623 <u>32.623</u> 0	32.902 <u>32.902</u> 0
57350 43 - Grillhütten/-plätze - Verwaltung	0,00 <u>3.290,32</u> -3.290,32	0 <u>3.576</u> -3.576	0 <u>3.652</u> -3.652	0 <u>3.726</u> -3.726	0 <u>3.800</u> -3.800	0 <u>3.875</u> -3.875
57351 25 - Grillhütte Königswäldchen	0,00 <u>415,14</u> -415,14	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
57352 43 - Grillhütte Masholder	1.395,00 <u>4.072,73</u> -2.677,73	1.200 <u>4.015</u> -2.815	1.200 <u>4.240</u> -3.040	1.200 <u>4.277</u> -3.077	1.200 <u>4.324</u> -3.124	1.200 <u>4.356</u> -3.156
57353 43 - Grillhütte Matzen	3.025,00 <u>4.278,65</u> -1.253,65	2.500 <u>6.240</u> -3.740	2.500 <u>6.599</u> -4.099	2.500 <u>6.661</u> -4.161	2.500 <u>6.740</u> -4.240	2.500 <u>6.793</u> -4.293
57354 43 - Grillhütte Mötsch	3.210,00 <u>17.459,14</u> -14.249,14	3.000 <u>5.879</u> -2.879	3.000 <u>6.391</u> -3.391	3.000 <u>6.447</u> -3.447	3.000 <u>6.522</u> -3.522	3.000 <u>6.584</u> -3.584
57355 43 - Grillhütte Stahl	2.200,00 <u>7.889,95</u> -5.689,95	3.000 <u>6.001</u> -3.001	3.000 <u>6.305</u> -3.305	3.000 <u>6.345</u> -3.345	3.000 <u>6.395</u> -3.395	3.000 <u>6.429</u> -3.429

Produktübersicht	Ergebnisplan					
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis					
57361 34 - Bereitst. v. Grdstk.-> Grillh Königswäldchen [Vorkostenstelle]	415,14 <u>415,14</u> 0,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
57362 34 - Bereitst. v. Grdstk.-> Grillhütte Masholder [Vorkostenstelle]	583,99 <u>583,99</u> 0,00	1.400 <u>1.400</u> 0	1.400 <u>1.400</u> 0	1.400 <u>1.400</u> 0	1.400 <u>1.400</u> 0	1.400 <u>1.400</u> 0
57363 34 - Bereitst. v. Grdstk.-> Grillhütte Matzen [Vorkostenstelle]	937,40 <u>937,40</u> 0,00	1.930 <u>1.930</u> 0	1.930 <u>1.930</u> 0	1.930 <u>1.930</u> 0	1.930 <u>1.930</u> 0	1.930 <u>1.930</u> 0
57364 34 - Bereitst. v. Grdstk.-> Grillhütte Mötsch [Vorkostenstelle]	13.319,74 <u>13.319,74</u> 0,00	2.030 <u>2.030</u> 0	2.030 <u>2.030</u> 0	2.030 <u>2.030</u> 0	2.030 <u>2.030</u> 0	2.030 <u>2.030</u> 0
57365 34 - Bereitst. v. Grdstk.-> Grillhütte Stahl [Vorkostenstelle]	1.241,23 <u>1.241,23</u> 0,00	2.410 <u>2.410</u> 0	2.410 <u>2.410</u> 0	2.410 <u>2.410</u> 0	2.410 <u>2.410</u> 0	2.410 <u>2.410</u> 0
57380 71 - Stadthalle	0,00 <u>476.112,27</u> -476.112,27	0 <u>554.385</u> -554.385	0 <u>533.046</u> -533.046	0 <u>527.583</u> -527.583	0 <u>519.440</u> -519.440	0 <u>511.081</u> -511.081
57381 41 - Stadthalle (Außenanlagen)	34.647,00 <u>45.921,00</u> -11.274,00	34.200 <u>45.400</u> -11.200	34.200 <u>45.400</u> -11.200	34.200 <u>45.400</u> -11.200	34.200 <u>45.400</u> -11.200	33.300 <u>44.900</u> -11.600
57500 24 - Tourismusförderung	0,00 <u>208.841,78</u> -208.841,78	0 <u>212.361</u> -212.361	0 <u>212.916</u> -212.916	0 <u>217.647</u> -217.647	0 <u>217.700</u> -217.700	0 <u>222.753</u> -222.753
61101 60 - Steuern/Abgaben, Finanzausgleich	42.841.583,74 <u>18.667.680,10</u> 24.173.903,64	40.718.200 <u>17.875.000</u> 22.843.200	42.700.100 <u>18.475.000</u> 24.225.100	42.106.200 <u>17.674.000</u> 24.432.200	43.765.000 <u>19.737.000</u> 24.028.000	44.095.000 <u>19.691.000</u> 24.404.000
61200 60 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	266.569,04 <u>683.234,79</u> -416.665,75	120.091 <u>912.300</u> -792.209	180.050 <u>925.760</u> -745.710	130.020 <u>1.351.120</u> -1.221.100	80.000 <u>1.624.220</u> -1.544.220	80.000 <u>2.080.960</u> -2.000.960

Haushaltsplan 2026

Grund- und Kennzahlen

Entwicklung Einwohnerzahlen, Statistiken und Kennzahlen



Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
16.488	16.570	15.960	16.000	16.040	16.080

Kennzahl "Saldo je Einwohner"

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in €					
1110	Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung	-14,19	-12,24	-15,96	-16,24	-16,53	-16,78
1111	Unterstützung der Verwaltungsführung	0,00	-1,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1112	Zentrale Steuerung	0,00	-1,23	-3,19	-3,25	-3,30	-3,37
1113	Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen, Partnerstädte	-15,30	-12,44	-11,29	-11,37	-11,48	-11,59
1114	Gremien	-15,34	-15,78	-18,20	-19,08	-19,17	-18,69
1119	Overhead (Leitung, Sitzungs-, Schreibdienst)	-28,25	-28,86	-45,14	-45,95	-46,77	-47,61
1120	Personalverwaltung	-79,63	-54,87	-67,06	-68,16	-69,72	-70,70
1130	Organisation	-20,53	-21,79	-26,53	-25,29	-26,89	-25,15
1141	Gebäudemanagement	-20,55	-19,68	-27,45	-30,06	-31,54	-31,28
1142	Bauverwaltung / Liegenschaften	-17,65	-13,25	-19,54	-19,78	-20,11	-20,39
1143	Bauhof / Fuhrpark	-9,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1144	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)	-26,26	-36,16	-30,37	-32,55	-33,30	-33,88
1145	Zentrale Serviceleistungen	-46,56	-52,91	-61,45	-60,81	-60,98	-67,36
1146	Versicherungsangelegenheiten	-8,77	-8,70	-9,73	-9,73	-9,74	-9,74
1160	Finanzen	-31,62	-29,33	-34,94	-35,91	-36,49	-37,09
1162	Stadtkasse	-16,15	-23,05	-20,04	-21,62	-21,96	-22,32
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	-4,89	-3,17	-1,79	-1,79	-0,17	-2,88
1221	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-16,33	-20,28	-17,38	-17,42	-17,70	-17,98
1223	Einwohnerwesen, Pässe, Ausweise u. a.	-16,50	-15,59	-19,16	-19,56	-19,96	-20,37
1224	Gewerbe	-1,19	-1,51	-2,44	-2,51	-2,58	-2,65
1231	Straßenverkehrsangelegenheiten	-4,74	-3,15	-3,16	-3,26	-3,31	-3,29
1235	Überwachung ruhender Verkehr	5,42	5,88	5,18	5,02	4,87	4,71
1260	Brandschutz	-56,66	-50,31	-53,79	-53,39	-54,33	-64,08
1280	Zivil- und Katastrophenschutz	-1,25	-1,87	-1,84	-1,87	-1,89	-1,92
2110	Grundschulen	-56,88	-65,31	-77,98	-91,48	-68,64	-68,71
2120	Hauptschulen	-1,16	-1,15	-1,20	-1,19	-1,19	-1,19
2432	Sonstige Aufgaben (Schülerverpflegung, -betreuung Grundschulen)	-2,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in €							
2622	Vereinsförderung - Musikvereine/-veranstaltungen -	-0,32	-0,52	-0,54	-0,54	-0,54	-0,53
2710	Volkshochschule	-8,20	-7,71	-11,98	-12,17	-12,37	-12,58
2720	Förderung städt. Bücherei	-4,39	-4,53	-4,93	-5,03	-5,07	-5,17
2811	Kultur- / Vereinsförderung, Veranstaltungen	-3,12	-3,73	-4,54	-4,23	-4,27	-4,31
2812	Kulturgemeinschaft Bitburg e. V.	-5,50	-5,89	-4,79	-4,86	-4,93	-5,00
2813	Europäisches Folklore-Festival	-13,26	-1,78	-1,27	-1,30	-1,32	-1,34
3111	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	-5,96	-8,32	-4,20	-4,26	-4,27	-4,28
3112	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	-9,02	-20,22	-11,52	-11,63	-11,81	-12,00
3130	Hilfen für Asylbewerber	-3,22	-26,50	12,95	-5,78	-5,88	-5,98
3510	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-2,83	-2,72	-3,21	-3,09	-3,14	-3,18
3620	Förderung der Jugendarbeit, Jugendhilfe	-7,75	-7,52	-8,18	-8,30	-8,42	-8,60
3631	Schul- und Jugendsozialarbeit	-5,07	-5,34	-5,91	-6,34	-6,76	-7,18
3650	Kindertagesstätten	-166,54	-199,59	-170,10	-168,66	-150,89	-153,38
3660	Kinderspielplätze	-19,95	-19,88	-20,69	-20,40	-20,36	-20,40
4210	Sport- und Freizeitförderung	-2,29	-1,79	-4,95	-2,07	-2,08	-2,07
4241	Freizeitbad Cascade	-93,04	-76,03	-78,64	-78,17	-74,02	-73,76
4242	Sportanlagen, Eissporthalle	-49,94	-42,13	-51,21	-52,35	-51,08	-46,04
5110	Sanierungsgebiet Südöstliche Altstadt	0,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5112	Stadtentwicklung / Stadtplanung (bisher: Sanierungsgebiet Westliche Altstadt)	-4,22	-6,33	-12,72	0,32	-4,43	-4,47
5113	Sanierungsgebiet Nordöstliche Altstadt/ Fördergebiet Aktive Stadtzentren (ab 2013)	1,64	-4,44	-0,59	-0,10	-0,10	-0,10
5115	Sanierungsgebiet Nordwestlich der Römermauer	-4,09	-3,78	-4,49	-4,94	-5,96	-6,06
5118	Stadtentwicklung, -sanierung, städtebauliche Planung	-14,54	-24,22	-26,43	-25,45	-25,68	-25,92
5119	Bodenordnung, Liegenschaftskataster, Umlegung	-1,43	-1,30	-1,91	-3,20	-3,55	-2,03
5210	Bau- und Grundstücksordnung	-4,60	-9,90	-5,66	-5,63	-5,74	-5,84
5220	Wohnungsverwaltung	-0,71	-4,67	-12,37	-2,84	-2,82	-3,26
5230	Denkmalschutz und -pflege	-0,77	-1,38	-2,12	-2,13	-2,16	-2,18
5411	Gemeindestraßen, ZOB	-175,07	-183,53	-191,07	-191,99	-195,09	-196,93
5412	Straßenreinigung, Winterdienst	-8,00	-6,46	-6,91	-7,66	-7,79	-7,83
5415	Konzessionen	33,77	27,80	28,41	28,19	27,78	27,37
5463	Parkraumbewirtschaftung	-4,28	-19,44	-10,70	-3,92	0,93	3,24
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau, -pflege, Sonstige Erholungseinrichtungen (Rad-/Wanderwege)	-49,56	-44,49	-47,32	-47,49	-48,17	-48,32
5520	Wasserläufe, Vorfluter	-4,84	-5,89	-6,54	-6,88	-6,96	-7,00
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	-9,52	-15,13	-17,45	-12,68	-10,98	-11,38
5534	Ehrenfriedhof / jüdischer Friedhof	-1,61	-2,53	-2,83	-2,91	-2,99	-3,07
5550	Land- und Forstwirtschaft, Genossenschaften	5,34	-0,19	3,63	-0,33	-0,77	-1,19
5559	Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege	-3,36	-3,66	-3,46	-3,48	-3,50	-3,50
5710	Wirtschaftsförderung	-69,99	-110,50	-116,71	-131,23	-117,86	-121,26
5713	Bedamarkt	-2,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5730	Toiletten, ZOB, sonstige allgemeine Einrichtungen	-3,85	-5,02	-6,68	-8,93	-8,91	-4,25
5731	Märkte / sonst. Veranstaltungen	-0,55	-1,10	-0,51	-0,44	-0,47	-0,49
5732	Gemeinschaftshäuser	-17,33	-19,92	-21,23	-17,04	-24,46	-16,96
5735	Grillhütten / -plätze	-1,67	-0,97	-1,10	-1,11	-1,13	-1,14
5738	Stadthalle	-29,56	-34,13	-34,10	-33,67	-33,08	-32,51
5750	Tourismusförderung	-12,67	-12,82	-13,34	-13,60	-13,57	-13,85
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	1.466,15	1.378,59	1.517,86	1.527,01	1.498,00	1.517,66
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-25,27	-47,81	-46,72	-76,32	-96,27	-124,44

Haushaltsplan 2026

Allgemeine Kennzahlen

Steuerertragsquote		Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in €					
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	40.688.782,74	37.777.000	40.826.000	42.099.000	43.165.000	43.395.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	56.899.165,41	56.247.100	55.901.950	54.589.450	56.030.130	56.647.260
		72%	67%	73%	77%	77%	77%

Personalintensität		Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in €					
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.805.050,66	16.448.000	16.725.000	17.049.000	17.386.600	17.736.300
E 15	Verwaltungstätigkeit	51.584.915,59	54.000.400	52.081.910	51.064.720	52.514.100	53.049.390
		31%	30%	32%	33%	33%	33%

Abschreibungsintensität		Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in €					
E 11	Abschreibungen	3.254.424,85	3.426.200	3.541.400	3.862.100	4.087.300	4.401.400
E 15	Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	51.584.915,59	54.000.400	52.081.910	51.064.720	52.514.100	53.049.390
		6%	6%	7%	8%	8%	8%

Zinslastquote		Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in €					
E 18	Zinsaufwendungen und sonst. Finanzaufwendungen	3.280.010,36	3.910.900	3.820.190	4.173.150	4.290.930	4.695.570
E 15	Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	51.584.915,59	54.000.400	52.081.910	51.064.720	52.514.100	53.049.390
		6%	7%	7%	8%	8%	9%

Fehlbetragsquote		Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in €					
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2.354.623,71	-1.524.000	200.000	-498.300	-674.800	-997.600
E 8 + E 17	Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	57.219.549,66	56.387.300	56.102.100	54.739.570	56.130.230	56.747.360
		4%	-3%	0,4%	-1%	-1%	-2%

Verschuldung je Einwohner		Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in €					
per 30.06. Kreditverbindlichkeiten (Schuldenstand inkl. Darlehen der Regiebetriebe, ohne Darlehen der BVB und ohne Darlehen des Eigenbetriebes Stadtwerke)		27.212.753,42	45.374.983	47.975.159	54.859.643	65.009.622	63.073.395
Einwohner zum 30.06.		16.488	16.570	15.960	16.000	16.040	16.080
		1.650	2.738	3.006	3.429	4.053	3.922

Haushaltsplan 2026

Leistungsbezogene Kennzahlen

2110 - Grundschulen

Grundzahlen		Einheit	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Betrieb Grundschule Süd	Schüler/ Innen	Anzahl	280	330	325	325	325	325
Betrieb Grundschule Nord	Schüler/ Innen	Anzahl	162	174	175	175	175	175
			442	504	500	500	500	500

Kennzahlen		Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Saldo je Schüler/ Innen - gesamt		-2.122	-2.147	-2.489	-2.927	-2.202	-2.210

3650 - Kindertagesstätten

Grundzahlen		Einheit	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Betrieb - Kita Zuckerborn	Kita-Plätze (gem. Betriebserlaubnis)	Anzahl	150	170	170	170	170	170
Betrieb - Kita Mötsch	Kita-Plätze (gem. Betriebserlaubnis)	Anzahl	65	65	65	65	65	65
Betrieb - Kita Altes Gymnasium	Kita-Plätze (gem. Betriebserlaubnis)	Anzahl	55	55	55	55	55	55
Betrieb - Kita Abenteuerland	Kita-Plätze (gem. Betriebserlaubnis)	Anzahl	117	185	185	185	185	185
Betrieb - Kita Sportschule (bis 08/2025)	Kita-Plätze (gem. Betriebserlaubnis)	Anzahl	70	0	0	0	0	0
			457	475	475	475	475	475

Kitas freie Träger	Kita-Plätze (gem. E	Anzahl	293	225	225	225	225	225
			750	700	700	700	700	700

Kennzahlen		Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Saldo je Platz städt. Einrichtungen		-4.056	-6.670	-4.663	-4.746	-4.671	-4.768
Saldo je Platz inkl. freie Träger		-3.661	-4.724	-3.878	-3.855	-3.458	-3.523

5732 - Gemeinschaftshäuser

Grundzahlen		Einheit	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Gemeinschaftshaus Erdorf	Vermietungen	Anzahl	13	11	10	10	10	10
Gemeinschaftshaus Masholder	Vermietungen	Anzahl	11	10	10	10	10	10
Gemeinschaftshaus Matzen	Vermietungen	Anzahl	2	4	5	5	5	5
Gemeinschaftshaus Mötsch	Vermietungen	Anzahl	32	29	30	30	30	30
Gemeinschaftshaus Stahl	Vermietungen	Anzahl	19	19	20	20	20	20
			77	73	75	75	75	75

Kennzahlen		Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Saldo je Vermietung - Gemeinschaftshaus Erdorf		-3.602	-7.048	-5.835	-5.897	-17.940	-5.982
Saldo je Vermietung - Gemeinschaftshaus Masholder		-3.515	-8.374	-10.240	-4.297	-4.317	-4.305
Saldo je Vermietung - Gemeinschaftshaus Matzen		-45.357	-11.603	-10.466	-7.443	-7.504	-7.542
Saldo je Vermietung - Gemeinschaftshaus Mötsch		-1.537	-2.055	-2.183	-2.183	-2.152	-2.158
Saldo je Vermietung - Gemeinschaftshaus Stahl		-3.000	-3.120	-2.828	-3.217	-3.192	-3.177
Saldo je Vermietung - Gemeinschaftshäuser gesamt		-3.710	-4.522	-4.517	-3.636	-5.231	-3.637

5735 - Grillhütten / -plätze

Grundzahlen		Einheit	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Grillhütte Masholder	Vermietungen	Anzahl	16	12	15	15	15	15
Grillhütte Matzen	Vermietungen	Anzahl	34	24	25	25	25	25
Grillhütte Mötsch	Vermietungen	Anzahl	28	31	30	30	30	30
Grillhütte Stahl	Vermietungen	Anzahl	13	24	25	25	25	25
			91	91	95	95	95	95

Kennzahlen		Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Saldo je Vermietung - Grillhütte Masholder		-167	-235	-203	-205	-208	-210
Saldo je Vermietung - Grillhütte Matzen		-37	-156	-164	-166	-170	-172
Saldo je Vermietung - Grillhütte Mötsch		-509	-93	-113	-115	-117	-119
Saldo je Vermietung - Grillhütte Stahl		-438	-125	-132	-134	-136	-137
Saldo je Vermietung - Grillhütten / -plätze gesamt		-303	-176	-184	-187	-190	-193

HAUSHALTSVERMERKE

(gem. § 4 Abs. 8 GemHVO)

Zweckbindung von Erträgen gem. § 15 GemHVO

Die u. g. Erträge / Einzahlungen dürfen nur für die dazu aufgeführten Aufwendungen / Auszahlungen verwendet werden (Abs.1).

Ertrag / Einzahlung	Aufwand / Auszahlung
<i>Erstattungen für Versicherungsfälle</i>	<i>Aufwendungen / Auszahlungen für Versicherungsfälle</i>
<i>Erträge / Einzahlungen der sozialen Sicherung</i>	<i>Aufwendungen / Auszahlungen der sozialen Sicherung</i>
<i>zweckgebundene Zuweisungen / Zuschüsse / Spenden</i>	<i>für den jeweiligen Zweck der Gewährung</i>
<i>Personalkostenzuweisungen Kindertagesstätten</i>	<i>Personalaufwand / -auszahlung in der entsprechenden Kindertagesstätte</i>
<i>Kostenerstattungen</i>	<i>für den jeweiligen Zweck der Kostenerstattung</i>
<i>Erträge Essensgelder / Betreuung</i>	<i>Aufwendungen / Auszahlungen für Getränke, Kochangebote, Mittagsmahlzeiten und Betreuungsangebote in den Grundschulen und Kindertagesstätten einschl. Betriebskostenanteil</i>
<i>Benutzungsgebühren / Zuschüsse Jagdgenossenschaften für den Bau und die Unterhaltung der Wirtschaftswege</i>	<i>Aufwand / Investitionen Wirtschaftswege</i>
<i>Erträge / Einzahlungen Straßenreinigung</i>	<i>Aufwendungen / Auszahlungen zur Straßenreinigung</i>

Sonstige Mehrerträge/-einzahlungen innerhalb der Teilhaushalte berechtigen zu Mehraufwendungen/-auszahlungen (Abs. 2 – unechte Deckungsfähigkeit).

Deckungsfähigkeit der Zuschüsse an Vereine, Verbände u. a.

Die Zuschüsse an Vereine, Verbände u. a. sind auch dann deckungsfähig, wenn sie nicht in einem Teilhaushalt zusammengefasst sind (§ 16 Abs. 2 GemHVO).

Echte Deckungsfähigkeit der Budgets

In den Budgets sind die Aufwendungen der Konten 52 und 56 (= Eckwert) gem. § 16 Abs. 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Wenn eine Budgeteinhaltung durch Gründe, die der Budgetverantwortliche nicht zu vertreten hat, nicht möglich ist, kann eine Deckung im Rahmen des Teilhaushaltes erfolgen.

Unechte Deckungsfähigkeit der Budgets

Bei den Budgets berechtigen Mehrerträge/-einzahlungen innerhalb der Produkte bzw. Leistungen zu Mehraufwendungen/-auszahlungen (§ 15 Abs. 2 GemHVO) – ohne Auflösungen aus Sonderposten.

Einseitige Deckungsfähigkeit der Budgets zugunsten von Investitionsauszahlungen

Einsparungen in den Budgets können gemäß § 16 Abs. 4 GemHVO für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Anspruch genommen werden.

Deckungsfähigkeit der Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen im Ergebnishaushalt sind gem. § 16 Abs. 2 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsfähigkeit der Abschreibungskonten

Die Abschreibungskonten im Ergebnishaushalt sind gem. § 16 Abs. 2 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsfähigkeit für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind gem. § 16 Abs. 3 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Das gleiche gilt für die Verpflichtungsermächtigungen.

Bei den Investitionen berechnen Mehreinzahlungen zu Mehrauszahlungen (§ 15 Abs. 2 GemHVO).

Gem. § 16 Abs. 4 GemHVO können Ansätze für ordentliche Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushaltes in Anspruch genommen werden.

Übertragbarkeit von ordentlichen Aufwendungen / Auszahlungen gem. § 17 Abs. 1 GemHVO

Im Rahmen einer wirtschaftlichen und flexiblen Gestaltung des Haushaltsvollzugs sind die am Jahresende noch verfügbaren Haushaltsmittel in den Budgets übertragbar, soweit

- dies für die kostenmäßige Abwicklung des vergangenen Haushaltsjahres erforderlich ist, oder
- dies der Schaffung von Dispositionsspielräumen im Sinne einer rationellen Mittelbewirtschaftung dient.

Minderaufwendungen werden nur übertragen, wenn sie aufgrund besonderer Leistungen des Fachbereichs (Managementleistungen) eingespart wurden, d. h. durch Rationalisierung von Arbeitsabläufen oder durch den sparsamen Umgang mit Ressourcen. Die Mittelübertragung ist zu beantragen.

Ferner sind Haushaltsmittel übertragbar, wenn über die Mittel bereits durch Auftragsvergaben verfügt wurde.

Übertragbarkeit von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gem. § 17 Abs. 2 GemHVO

Haushaltsmittel sind übertragbar, wenn über die Mittel bereits durch Auftragsvergaben bzw. sonstige Verträge verfügt wurde bzw. eine Übertragbarkeit beantragt wird.

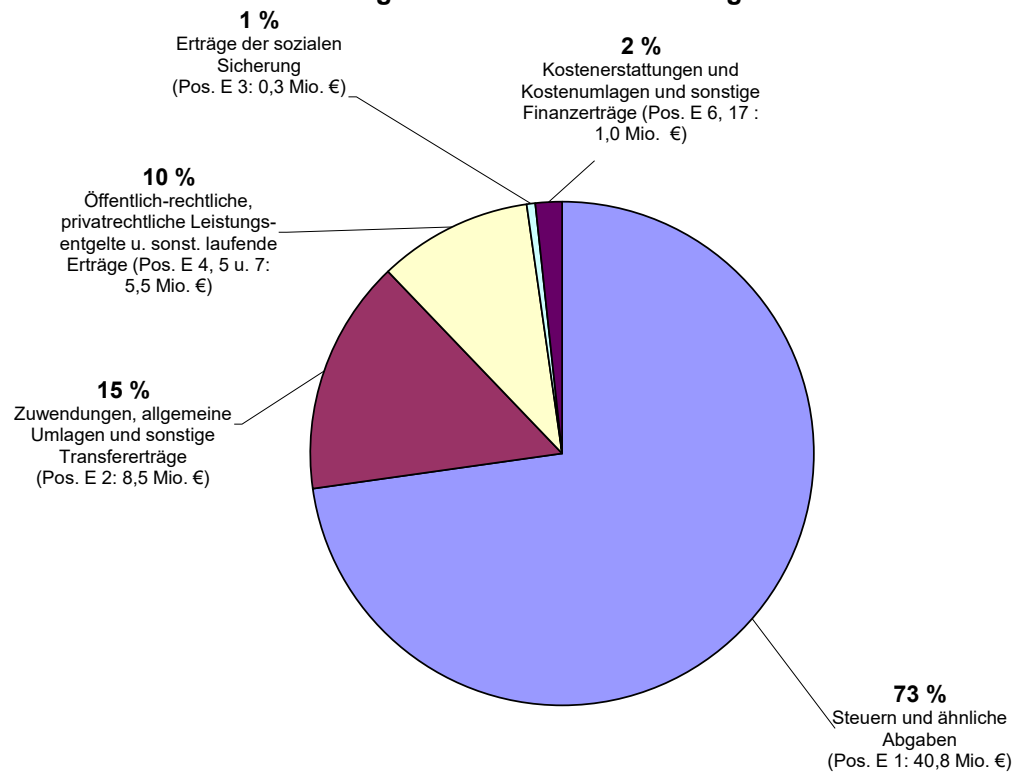


Haushaltsplan 2026

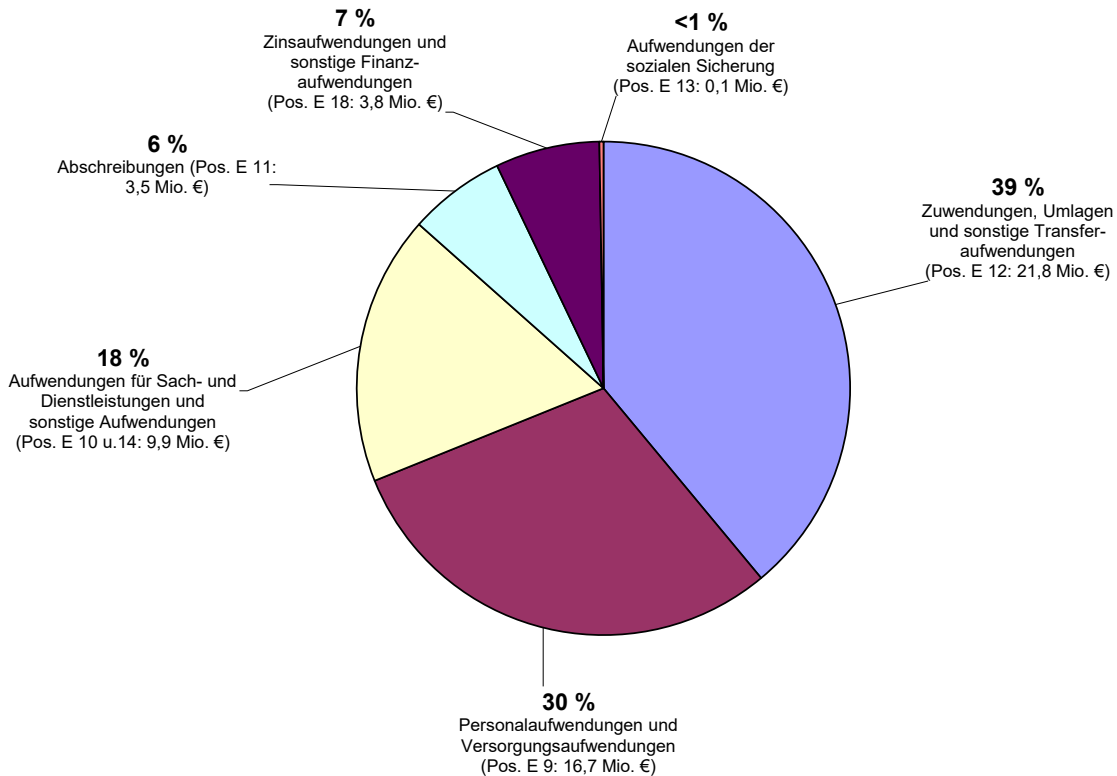
**Ergebnis- /
Finanzhaushalt**
- ohne Konten -

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	40.688.782,74	37.777.000	40.826.000	42.099.000	43.165.000	43.395.000		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.064.647,90	8.626.130	8.463.110	8.271.650	8.005.820	8.221.520		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.844.443,34	2.552.900	311.700	13.800	13.800	13.800		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.964.142,47	1.875.370	1.887.330	1.924.830	1.996.030	2.059.630		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	982.246,15	936.853	897.104	873.041	877.691	873.562		441, 443-445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	834.109,23	630.237	752.056	507.759	479.149	497.568		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	2.520.793,58	3.848.610	2.764.650	899.370	1.492.640	1.586.180		450-452, 46, 491
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	56.899.165,41	56.247.100	55.901.950	54.589.450	56.030.130	56.647.260	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.805.050,66	16.448.000	16.725.000	17.049.000	17.386.600	17.736.300		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.304.349,27	6.824.000	6.739.380	6.315.530	5.596.790	5.403.060		52
E 11	– Abschreibungen	3.254.424,85	3.426.200	3.541.400	3.862.100	4.087.300	4.401.400		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17.482.775,65	20.607.200	21.782.510	20.505.220	22.295.700	22.861.990		54
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.864.559,51	2.931.000	148.000	148.000	148.000	148.000		55
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	5.873.755,65	3.764.000	3.145.620	3.184.870	2.999.710	2.498.640		56, 59100000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	51.584.915,59	54.000.400	52.081.910	51.064.720	52.514.100	53.049.390	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.314.249,82	2.246.700	3.820.040	3.524.730	3.516.030	3.597.870	E 8 ./. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	320.384,25	140.200	200.150	150.120	100.100	100.100		47
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.280.010,36	3.910.900	3.820.190	4.173.150	4.290.930	4.695.570		57
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen	-2.959.626,11	-3.770.700	-3.620.040	-4.023.030	-4.190.830	-4.595.470	E 17 ./. E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	2.354.623,71	-1.524.000	200.000	-498.300	-674.800	-997.600	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2.354.623,71	-1.524.000	200.000	-498.300	-674.800	-997.600	Summe E 20 bis E 22	

Ergebnishaushalt 2026 - Erträge

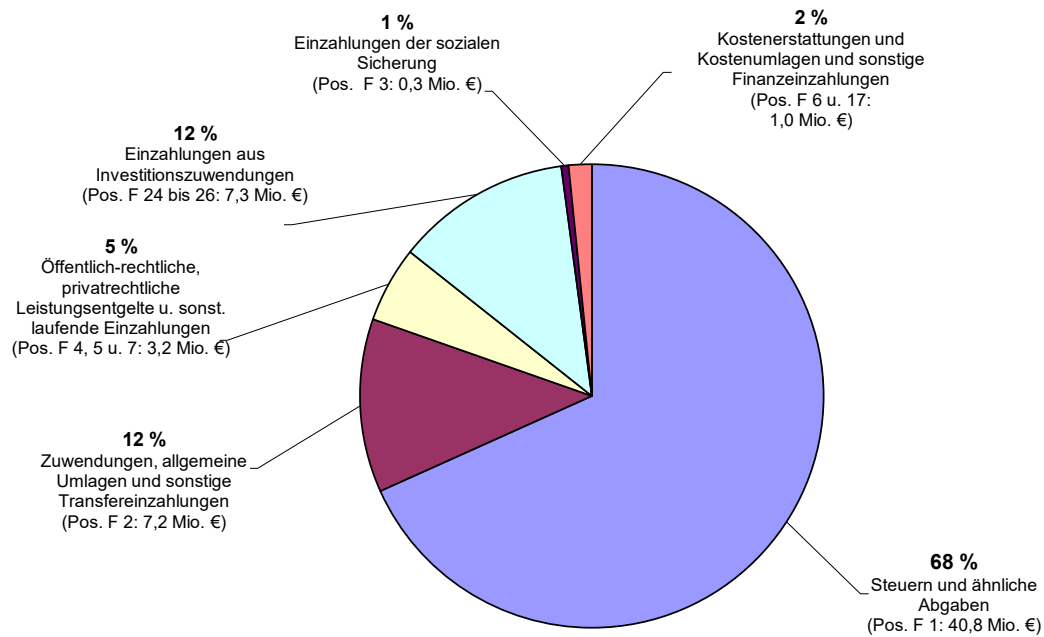


Ergebnishaushalt 2026 - Aufwendungen

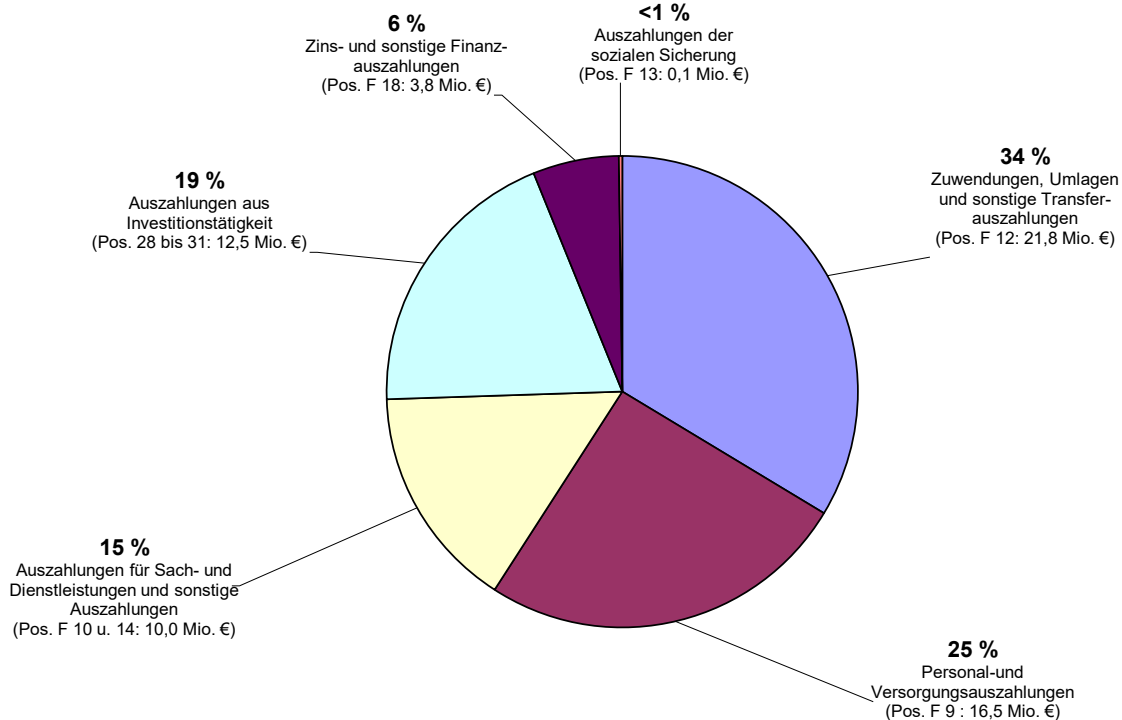


lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	40.169.436,74	37.777.000	40.826.000	42.099.000	43.165.000	43.395.000		60
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.028.961,37	7.435.630	7.244.110	6.890.950	6.529.120	6.650.320		61
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	2.708.554,94	2.552.900	311.700	13.800	13.800	13.800		62
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.473.727,01	1.391.470	1.378.130	1.415.230	1.415.230	1.415.230		63
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	957.982,67	936.853	897.104	873.041	877.691	873.562		641
F 6	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	808.076,13	630.237	752.056	507.759	479.149	497.568		642
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.216.926,01	902.810	892.900	882.130	876.940	871.940	651+652+66/J. 669	651-652, 660-668
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	53.363.664,87	51.626.900	52.302.000	52.681.910	53.356.930	53.717.420	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	14.944.876,82	16.212.000	16.500.000	16.813.700	17.140.100	17.478.800		70-71
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.321.160,70	7.202.500	6.739.380	6.315.530	5.596.790	5.403.060		72
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	16.827.611,37	19.157.200	21.782.510	20.505.220	22.295.700	22.861.990		74
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.858.290,61	2.931.000	148.000	148.000	148.000	148.000		75
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.366.631,92	3.167.500	3.233.010	2.666.490	2.381.140	2.390.070	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	43.318.571,42	48.670.200	48.402.900	46.448.940	47.561.730	48.281.920	Summe F9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.045.093,45	2.956.700	3.899.100	6.232.970	5.795.200	5.435.500	F 8 J. F 15	
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	317.489,84	140.200	200.150	150.120	100.100	100.100		67
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.796.133,70	3.910.900	3.820.190	4.173.150	4.290.930	4.695.570		77
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-3.478.643,86	-3.770.700	-3.620.040	-4.023.030	-4.190.830	-4.595.470	F 17 J. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.566.449,59	-814.000	279.060	2.209.940	1.604.370	840.030	F 16 + F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.566.449,59	-814.000	279.060	2.209.940	1.604.370	840.030	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.671.068,27	6.487.177	6.709.807	6.477.407	3.379.340	2.188.689		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	858.695,10	0	444.500	2.803.000	2.616.460	2.029.411		682-683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	37.551,71	190.323	149.193	596.193	0	1.166.000		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.567.315,08	6.677.500	7.303.500	9.876.600	5.995.800	5.384.100	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	482.466,73	126.696	110.535	330.250	299.250	471.950		781, 784
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	11.595.551,52	15.346.804	12.368.965	19.231.250	19.066.250	6.525.550		785
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	70.000	0	0	0		786
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.078.018,25	15.473.500	12.549.500	19.561.500	19.365.500	6.997.500	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.510.703,17	-8.796.000	-5.246.000	-9.684.900	-13.369.700	-1.613.400	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-944.253,58	-9.610.000	-4.966.940	-7.474.960	-11.765.330	-773.370	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	4.750.000,00	8.796.000	5.246.000	9.684.900	13.369.700	1.613.400		691-692
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	1.813.210,88	1.924.700	1.802.900	2.493.000	2.931.500	3.261.400		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2.936.789,12	6.871.300	3.443.100	7.191.900	10.438.200	-1.648.000	F 35 J. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-1.334.207,87	0	1.523.840	283.060	1.280.443	0	(695+696) J. (795+796)	
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	2.738.700	0	0	46.687	2.421.370	(693+694) J. (793+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.602.581,25	9.610.000	4.966.940	7.474.960	11.765.330	773.370	Summe F 37 bis F 39	
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	182,17	0	0	0	0	0	699 J. 799	
F 42	Veränderung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.602.763,42	9.610.000	4.966.940	7.474.960	11.765.330	773.370	F 40 + F 41	
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	1.334.390,04	0	-1.523.840	-283.060	-1.280.443	0	F 41 J. F 38	
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	4.753.238,71	-2.738.700	-1.523.840	-283.060	-1.327.130	-2.421.370	F 23 J. F 36	
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführung gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0		

Finanzhaushalt 2026 - Einzahlungen



Finanzhaushalt 2026 - Auszahlungen





Haushaltsplan 2026

Ergebnis- / Finanzhaushalt - mit Konten -

Erläuterungen zum Ergebnis-/Finanzhaushalt:

- ⇒ Personal-/Versorgungsaufwendungen
- ⇒ Eckwert Sachaufwand inkl. Budgetübersicht
- ⇒ Abschreibungen / Auflösungen Sonderposten
- ⇒ Interne Leistungsverrechnung

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	40.688.782,74	37.777.000	40.826.000	42.099.000	43.165.000	43.395.000		40
	40110000 Grundsteuer A	44.947,70	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000		
	40121000 Grundsteuer B - Stadt -	3.660.179,40	3.779.000	15.000	10.000	5.000	0		
	40122000 Grundsteuer B - Verbandsgebiet Flugplatz -	564.453,48	344.000	3.000	2.000	1.000	0		
	40131000 Gewerbesteuer - Stadt -	23.392.034,80	20.500.000	22.400.000	22.700.000	23.000.000	23.300.000		
	40132000 Gewerbesteuer - Verbandsgebiet Flugplatz -	2.510.409,80	2.400.000	2.600.000	2.600.000	2.700.000	2.700.000		
	40151000 Grundsteuer B - unbebaute Grundstücke - Stadt -	0,00	0	145.000	146.000	147.000	149.000		
	40152000 Grundsteuer B - unbebaute Grundstücke - Verbandsgebiet Flugplatz -	0,00	0	34.000	35.000	35.000	36.000		
	40161000 Grundsteuer B - Wohngrundstücke - Stadt -	0,00	0	2.295.000	2.325.000	2.355.000	2.385.000		
	40162000 Grundsteuer B - Wohngrundstücke - Verbandsgebiet Flugplatz -	0,00	0	33.000	34.000	34.000	34.000		
	40171000 Grundsteuer B - Nichtwohngrundstücke - Stadt -	0,00	0	1.205.000	1.220.000	1.236.000	1.252.000		
	40172000 Grundsteuer B - Nichtwohngrundstücke - Verbandsgebiet Flugplatz -	0,00	0	370.000	375.000	379.000	384.000		
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.503.779,83	6.831.000	7.157.000	7.410.000	7.649.000	7.995.000		
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.316.021,47	2.313.000	2.831.000	3.487.000	3.845.000	3.361.000		
	40310000 Vergütungssteuer	761.045,27	750.000	875.000	875.000	875.000	875.000		
	40330000 Hundesteuer	77.274,00	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000		
	40521000 Familienleistungsausgleich nach § 28 LFAG	858.636,99	739.000	742.000	759.000	783.000	803.000		
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.064.647,90	8.626.130	8.463.110	8.271.650	8.005.820	8.221.520		41
	41130000 Zuweisungen für Stationierungs- gemeinden und zentrale Orte	884.601,00	0	0	0	0	0		
	41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen / vom Land	2.886,37	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900		
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	34.742,27	302.890	269.123	146.838	34.782	34.782		
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	267.241,43	762.232	681.299	478.824	110.350	110.350		
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.615.920,32	6.271.208	5.824.888	5.941.488	6.060.188	6.181.388		
	41443100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Kreis - Sonstiges	0,00	0	224.500	224.500	224.500	224.500		
	41450000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von privaten Unternehmen	19.360,00	2.600	12.600	2.600	2.600	2.600		
	41490000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen	219.108,80	93.800	228.800	93.800	93.800	93.800		
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	798.933,31	996.500	995.000	1.158.300	1.259.900	1.356.700		
	41590000 Sonstige Sonderposten	221.854,40	194.000	224.000	222.400	216.800	214.500		
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.844.443,34	2.552.900	311.700	13.800	13.800	13.800		42
	42113000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	3.134,31	0	0	0	0	0		
	42114000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	6.499,34	9.000	0	0	0	0		
	42133000 Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	21.250,73	0	0	0	0	0		
	42143100 des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / privat	1.026,12	100	0	0	0	0		
	42143200 des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Sozialleistungsträger	123,86	0	0	0	0	0		
	42144100 des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	17.411,90	0	0	0	0	0		
	42144200 des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	22.877,60	0	0	0	0	0		

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl.	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	Nachträge 2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	42322000	SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen	1.950.938,47	1.880.000	0	0	0	0		
	42391000	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / vom Land	0,00	0	297.900	0	0	0		
	42392000	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / von Landkreisen	807.951,01	650.000	0	0	0	0		
	42613000	Leistungsbeteiligung nach dem SGB II / des Bundes / für Eingliederungsleistungen	13.230,00	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.964.142,47	1.875.370	1.887.330	1.924.830	1.996.030	2.059.630		43
	43110000	Passgebühren	131.899,00	120.000	130.000	130.000	130.000	130.000		
	43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	90.025,66	80.000	87.000	87.000	87.000	87.000		
	43130000	Gebühren für die Bauüberwachung	1.750,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	43140000	Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	2.160,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	43190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	60.848,80	57.800	57.900	57.900	57.900	57.900		
	43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	111.066,57	107.670	95.170	95.170	95.170	95.170		
	43220000	Entgelte	26.785,00	21.000	26.000	26.000	26.000	26.000		
	43223000	Entgelte / für die Straßenreinigung	98.586,26	97.800	97.800	97.800	97.800	97.800		
	43224000	Entgelte / für das Bestattungswesen	244.071,10	244.000	244.000	244.000	244.000	244.000		
	43225000	Entgelte / für die Sondernutzung von Straßen	15.346,80	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000		
	43228000	Parkgebühren	556.296,06	550.000	550.000	600.000	600.000	600.000		
	43229000	Entgelte / Sonstiges	57.109,65	38.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
	43229100	Entgelte / Sonstiges	773,00	800	0	0	0	0		
	43290000	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen / Sonstige	19.774,51	17.300	17.660	17.660	17.660	17.660		
	43291000	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen / Betriebskosten	2.473,96	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	43295000	Ablösung Stellplatzverpflichtungen	0,00	12.900	12.900	0	0	0		
	43400000	Beteiligung Essenskosten	46.772,90	19.200	26.700	26.700	26.700	26.700		
	43500000	Beteiligung Schülerbetreuung	850,00	0	0	0	0	0		
	43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	497.553,20	483.900	509.200	509.600	580.800	644.400		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		982.246,15	936.853	897.104	873.041	877.691	873.562		441, 443-445
	44110000	Erträge aus Verkäufen	67,00	50	50	50	50	50		
	44110190	Erträge aus Verkäufen / Forst Sonstiges / 19%	98,05	0	0	0	0	0		
	44111000	Erträge aus Verkäufen / Forst Hauptnutzung	9.245,08	13.500	15.000	13.500	13.500	13.500		
	44111070	Erträge aus Verkäufen / Forst Hauptnutzung / 7%	30.670,52	25.000	25.000	20.000	20.000	20.000		
	44111190	Erträge aus Verkäufen / Forst Hauptnutzung / 19%	343.618,96	210.000	261.400	245.000	245.000	245.000		
	44112070	Erträge aus Verkäufen / Forst Nebennutzung / 7%	953,24	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300		
	44112190	Erträge aus Verkäufen / Forst Nebennutzung / 19%	0,00	500	100	100	100	100		
	44120000	Mieten und Pachten	192.171,83	212.455	101.562	97.762	97.762	90.658		
	44121000	Mieten und Pachten / landwirtschaftliche Flächen	10.556,96	10.700	13.600	13.600	13.600	13.600		
	44121900	Mieten und Pachten / 19 %	13.055,00	13.055	13.060	13.060	13.060	13.060		
	44123000	Mieten und Pachten / Kleingartenanlage	2.459,42	2.460	2.460	2.460	2.460	2.460		
	44140000	Beteiligung Essenskosten Grundschulen	91.762,80	135.836	146.842	147.059	147.276	147.500		
	44141000	Beteiligung Essenskosten Kita. (Gruppenangebote, Getränke)	13.056,00	17.300	16.300	16.300	16.300	16.300		
	44142000	Beteiligung Essenskosten Kita. (Mittagsmahlzeit und Ganztagskinder)	145.492,60	141.750	150.700	152.000	153.500	155.100		
	44143000	Beteiligung Essenskosten Kita. (Sozialfonds)	389,40	0	9.000	9.000	9.000	9.000		
	44144000	Beteiligung Essenskosten Kita. (Mitarbeiter/innen)	0,00	9.250	0	0	0	0		
	44150000	Bestattungswesen	12.020,30	22.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
	44170000	Beteiligung Schülerbetreuung	56.497,00	87.197	95.230	96.350	99.283	100.434		
	44190000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	60.131,99	34.000	33.500	33.500	33.500	33.500		

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	834.109,23	630.237	752.056	507.759	479.149	497.568		442
	44231000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	157.896,08	135.700	150.700	24.200	24.200	24.200		
	44239000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Sonstigen	949,00	0	0	0	0	0		
	44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	0,00	563	563	563	563	563		
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land	49.743,39	129.463	149.663	40.963	40.963	46.963		
	44242100 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land / Sonstige	0,00	100	100	100	100	100		
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	105.482,25	88.680	82.580	72.680	72.680	87.400		
	44243100 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden / Sonstige	94.336,81	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000		
	44243119 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden / Sonstige / 19 %	4.098,00	0	2.000	1.000	0	0		
	44244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Zweckverbänden	3.083,54	2.900	3.000	3.100	3.200	3.200		
	44244100 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Zweckverbänden / Sonstige	328,47	4.000	0	0	0	0		
	44244119 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Zweckverbänden / Sonstige / 19 %	0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000		
	44247000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von rechtsfähigen Stiftungen	84.260,16	73.700	86.700	88.400	90.150	91.930		
	44248000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	8.169,38	3.750	33.750	33.750	33.750	33.750		
	44249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom sonstigen öffentlichen Bereich	244.196,12	50.000	54.461	54.461	45.000	45.000		
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	14.669,55	14.221	30.719	30.722	10.723	11.322		
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	63.407,00	65.360	64.520	64.520	64.520	59.840		
	44291900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen / 19%	3.489,48	1.800	3.300	3.300	3.300	3.300		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	2.520.793,58	3.848.610	2.764.650	899.370	1.492.640	1.586.180		450-452, 46, 491
	45210000 Andere aktivierte Eigenleistungen / aktivierte Personalkosten	130.973,30	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
	45290000 Andere aktivierte Eigenleistungen / sonstige andere aktivierte Eigenleistungen	24.656,40	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	25.568,02	0	0	0	0	0		
	46113000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1000 Euro	6.999,00	0	0	0	0	0		
	46114000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 1000 Euro	2.025,00	0	0	0	0	0		
	46210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) - 1	3.015,50	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200		
	46211000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) - 2	203.657,70	216.000	216.000	216.000	216.000	216.000		

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	110.982,47	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000		
	46251000 Konzessionsabgabe Strom	482.823,00	440.000	435.000	430.000	425.000	420.000		
	46252000 Konzessionsabgabe Gas	85.199,48	34.000	40.000	40.000	40.000	40.000		
	46270000 Versicherungserstattungen	27.112,22	0	0	0	0	0		
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	22.716,84	12.110	12.310	12.310	12.310	12.310		
	46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.240.000,00	2.920.000	1.860.000	0	600.000	700.000		
	46613000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	156,00	0	0	0	0	0		
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	126.289,57	144.300	114.140	113.860	112.130	110.670		
	46621000 Erträge aus Zuschreibungen / von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	28.618,08	0	0	0	0	0		
	46629000 Erträge aus Zuschreibungen / Sonstige	1,00	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	56.899.165,41	56.247.100	55.901.950	54.589.450	56.030.130	56.647.260	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.805.050,66	16.448.000	16.725.000	17.049.000	17.386.600	17.736.300		50-51
	50120000 Beigeordnete	8.927,60	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
	50130000 Ortsvorsteher	47.392,56	54.000	56.000	56.000	56.000	56.000		
	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	54.080,00	50.000	62.000	62.000	62.000	62.000		
	50190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	63.405,36	60.800	65.800	59.800	59.800	65.800		
	50211000 Dienstbezüge der Beamten	729.268,58	912.000	833.700	850.340	867.360	884.760		
	50221000 Vergütungen der Arbeitnehmer	10.466.305,54	11.260.940	11.523.500	11.754.000	11.989.100	12.228.850		
	50291000 Vergütungen / Sonstige	3.980,00	0	0	0	0	0		
	50310000 Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	283.551,47	370.900	366.150	373.460	381.140	388.790		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	786.417,95	865.860	886.100	903.800	921.900	940.350		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	2.165.605,31	2.309.600	2.364.100	2.411.400	2.459.650	2.508.850		
	50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte	25.855,13	14.500	13.250	13.500	13.750	14.000		
	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	2.201,92	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	50611000 Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung	1.258,71	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	50620000 Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer	1.520,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
	50711000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte / Pensionsrückstellungen	419.749,00	163.400	152.400	162.700	173.900	184.900		
	50791000 Ehrensoldrückstellungen - mit Auszahlungskonto	2.063,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000		
	50810000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Beamte	30.853,16	11.600	11.600	11.600	11.600	11.600		
	50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	126.848,05	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000		
	51110000 Versorgungsaufwendungen / Beamte	225.395,32	215.000	230.000	230.000	230.000	230.000		
	51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	11.190,00	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400		
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte	302.477,00	0	0	0	0	0		
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen Beihilfen / Beamte	31.237,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	15.468,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.304.349,27	6.824.000	6.739.380	6.315.530	5.596.790	5.403.060		52
	52210000 Strom- und Beleuchtungskosten	530.424,24	516.200	541.140	542.300	542.300	542.300		
	52220000 Wasser - Abwasser	88.081,37	113.532	100.000	99.910	99.810	99.760		
	52230000 Abfall - Deponiegebühren	112.585,98	308.920	98.970	98.970	98.970	98.970		
	52240000 Heizkosten	365.127,61	358.000	374.000	380.900	380.900	380.900		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.043.824,99	1.332.150	1.287.150	1.588.150	898.150	728.150		

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Reinigung	897.305,12	1.140.600	1.098.300	1.103.200	1.103.200	1.103.200		
	52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	12.426,35	12.658	12.665	12.665	12.665	12.665		
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	580.136,05	437.300	760.600	307.000	307.000	307.000		
	52331000 Unterhaltung von Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300		
	52338000 Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	725.461,75	717.500	617.500	617.500	617.500	617.500		
	52340000 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern	1.625,77	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	241.395,69	140.900	166.400	166.400	166.400	166.400		
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	103.036,14	100.100	96.950	99.950	99.950	99.950		
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	120.293,05	90.460	95.560	95.560	95.560	95.560		
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.441,18	37.895	39.725	29.725	29.725	29.725		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	455.720,43	639.045	421.170	276.750	243.110	243.930		
	52420000 Essenskosten	117.047,13	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000		
	52421000 Essenskosten - Gruppenangebote, Getränke -	9.850,20	17.300	8.300	8.300	8.300	8.300		
	52422000 Essenskosten - Mittagsmahlzeit GT-Plätze -	91.798,53	83.600	83.600	83.600	83.600	83.600		
	52430000 Aufwand für Schülerbetreuung	410,27	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300		
	52440000 Verbrauchsmaterial	23.213,91	29.600	28.100	28.100	28.100	28.100		
	52450000 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	54.299,23	68.240	97.000	20.000	20.000	20.000		
	52451000 Schulbuchausleihe	17.408,59	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	72.655,94	68.950	67.950	75.450	75.450	75.950		
	52491000 Bewirtungskosten	12.792,96	7.050	20.050	10.850	10.850	10.850		
	52520000 Kostenerstattungen / an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	126.464,80	125.500	146.500	146.500	146.500	146.500		
	52541000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an den Bund	7.008,76	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600		
	52542000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	4.276,01	4.300	4.950	4.950	4.950	4.950		
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	98.247,66	75.600	82.900	82.900	82.900	82.900		
	52544000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände	9.793,43	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600		
	52550000 Kostenerstattungen / an private Unternehmen	12.732,52	35.100	12.100	12.100	12.100	12.100		
	52590000 Kostenerstattungen / an übrige Bereiche	519,06	0	0	0	0	0		
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	115.337,77	96.800	112.800	112.800	112.800	112.800		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	227.606,78	134.400	232.200	178.200	183.200	158.200		
E 11	– Abschreibungen	3.254.424,85	3.426.200	3.541.400	3.862.100	4.087.300	4.401.400		53
	53210000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	42.509,60	39.600	41.900	43.300	37.000	29.200		
	53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	86.191,60	85.900	87.200	85.500	85.400	85.500		
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	190.026,84	182.200	183.100	182.900	190.800	198.100		
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32.525,23	25.900	26.000	24.000	21.900	21.700		

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	53410000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten	21.711,00	21.700	20.100	17.800	16.900	16.900		
	53420000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	240.155,69	249.300	257.400	257.400	283.800	361.700		
	53430000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Schulgebäuden und Schulumhallen	51.755,00	54.800	118.200	317.500	317.500	317.500		
	53440000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Kulturanlagen	23.087,50	38.000	23.100	23.100	23.100	23.100		
	53450000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen	44.239,12	53.900	60.200	152.900	196.900	199.300		
	53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden	79.491,92	71.600	82.100	82.100	82.100	82.100		
	53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	162.148,00	147.900	149.400	161.000	158.700	281.700		
	53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	27.035,00	27.000	29.300	40.400	40.400	40.400		
	53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.324.822,83	1.462.600	1.506.600	1.527.400	1.679.300	1.774.600		
	53590000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	42.122,03	38.500	44.200	46.700	46.300	46.100		
	53620000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / soziale Einrichtungen	52.395,00	52.500	52.500	52.100	51.500	51.500		
	53680000	Grundstückseinrichtungen	69,00	100	100	100	100	0		
	53690000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / sonstige Gebäuden	1.127,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
	53710000	Kunstgegenstände	16.993,00	16.500	15.400	11.500	9.900	9.800		
	53720000	Kulturdenkmäler	1.704,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700		
	53730000	Denkmalzonen	20.762,00	20.800	20.800	20.800	20.800	20.800		
	53810000	Fahrzeuge	315.807,97	349.500	343.000	333.800	359.100	387.000		
	53820000	Maschinen und technische Anlagen	86.357,16	74.600	80.600	79.800	72.300	63.800		
	53830000	Betriebsvorrichtungen	225.172,57	234.400	230.700	227.000	223.700	224.800		
	53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.539,69	59.700	25.200	23.900	21.300	20.200		
	53851000	Betriebsausstattung	12.301,87	13.500	14.100	14.100	13.800	13.100		
	53852000	Geschäftsausstattung	117.952,26	102.900	127.400	134.200	131.900	129.700		
	53940000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	10.421,97	0	0	0	0	0		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		17.482.775,65	20.607.200	21.782.510	20.505.220	22.295.700	22.861.990		54
	54142000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an das Land	14.000,91	15.000	15.400	15.500	15.500	15.600		
	54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	34.966,82	1.500.800	1.385.421	1.416.800	1.451.800	1.486.800		
	54144000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände	1.091.234,38	1.623.240	337.379	291.890	325.400	332.080		
	54144100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände - Vorteilsausgleich ZV Flugplatz	0,00	0	1.038.000	1.403.000	1.157.000	1.211.000		
	54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	151.234,59	141.160	145.310	150.030	154.000	157.700		
	54195000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Personalkostenzuschüsse	858.244,67	72.000	293.000	74.000	75.000	78.000		
	54196000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sachkostenzuschüsse	132.596,73	10.000	23.000	10.000	10.000	10.000		
	54199000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Vereinsförderung	61.471,33	70.000	70.000	70.000	70.000	69.810		
	54310000	Gewerbesteuerumlage	2.249.601,22	2.004.000	2.188.000	2.214.000	2.249.000	2.275.000		
	54412000	Finanzausgleichsumlage	0,00	0	283.000	30.000	216.000	203.000		
	54421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	12.889.425,00	15.171.000	16.004.000	14.830.000	16.572.000	17.023.000		
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		2.864.559,51	2.931.000	148.000	148.000	148.000	148.000		55

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- schriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	55210000 Kostenbeteiligungen und - erstattungen nach SGB II / an Landkreise	103.244,55	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		
	55331000 laufende Leistungen (über 65-jährige)	1.422.657,05	240.000	45.000	45.000	45.000	45.000		
	55331100 laufende Leistungen (unter 65-jährige)	410.393,00	0	0	0	0	0		
	55331200 laufende Leistungen (Eingangsverfahren § 41 Abs. 3a Satz 2 SGB XII)	25.212,38	0	0	0	0	0		
	55332000 einmalige Leistungen (über 65-jährige)	21.384,16	1.000	500	500	500	500		
	55332100 einmalige Leistungen (unter 65- jährige)	8.885,93	0	0	0	0	0		
	55332200 einmalige Leistungen (Eingangsverfahren § 41 Abs. 3a Satz 2 SGB XII)	1.368,83	0	0	0	0	0		
	55334000 Ausgabe von Krankenkassen- beiträgen	0,00	28.000	0	0	0	0		
	55340000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung (über 65- jährige)	109.341,98	100.000	0	0	0	0		
	55341000 Krankenversicherung (LSt. 31110) / Leistungen außerh.v. Einrichtungen örtl. Träger ohne eigene Kostenbeteiligung (unter 65 jährige - LSt. 31120)	84.473,11	55.000	0	0	0	0		
	55341100 Ausgabe von gewährter Hilfe (Regelsatz) mit KdU	0,00	1.200.000	0	0	0	0		
	55341200 Ausgaben von einmaligen Leistungen	992,37	20.000	0	0	0	0		
	55342100 Ausgaben von gewährter (Regelsatz) Hilfe mit KdU § 41 Abs. 3 wegen dauerhafter Erwerbsminderung	0,00	450.000	0	0	0	0		
	55342200 Ausgaben von einmaligen Leistungen	0,00	8.000	0	0	0	0		
	55343100 gewährte Hilfe (Regelsatz) mit KdU - § 41 Abs. 3a im Eingangs verfahren für Werkstätten	0,00	30.000	0	0	0	0		
	55343200 Ausgaben von einmaligen Leistungen	0,00	1.500	0	0	0	0		
	55424000 Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Landkreise / kreisfreie Städte	1.405,66	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	55711000 Leistungen nach dem AsylbLG / Grundleistungen	450.046,49	450.000	0	0	0	0		
	55712000 Leistungen nach dem AsylbLG / sonstige Leistungen	12.996,11	15.000	0	0	0	0		
	55715000 Leistungen nach dem AsylbLG / KdU nach LAufnG § 1	35.742,13	150.000	0	0	0	0		
	55810000 Leistungen nach dem AsylbLG	176.415,76	80.000	0	0	0	0		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	5.873.755,65	3.764.000	3.145.620	3.184.870	2.999.710	2.498.640		56, 5910000 0
	56110000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	8.948,05	20.400	20.400	20.400	20.400	20.400		
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	110.667,25	142.580	168.200	143.600	143.600	150.600		
	56121000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung / Sonstige	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	37.760,67	37.690	35.700	36.040	35.390	35.460		
	56131000 Fahrtkostenerstattung	968,69	500	500	500	500	500		
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	21.180,96	29.600	29.600	29.600	29.600	29.600		
	56141000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten / Sonstige	0,00	500	500	500	500	500		
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	111.855,91	59.420	76.670	75.170	75.170	75.170		
	56151000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände / Sonstige	1.518,04	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	56190000 Sonstige Personalebenaufwendungen	24.351,22	25.950	24.500	21.500	21.500	21.500		
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	730.687,07	900.489	444.720	392.720	393.110	384.160		
	56211000 Unterbringungskosten Gruppen EFF	24.758,50	0	0	0	0	0		
	56220000 Leasing	802,06	1.000	38.800	38.800	38.800	38.800		
	56240000 Datenverarbeitung	224.507,22	403.054	400.034	398.034	398.034	398.604		
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	115.569,56	398.814	512.490	186.240	145.440	145.440		
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	30.153,14	170.000	150.000	150.000	150.000	150.000		
	56310000 Büromaterial	54.257,49	50.020	50.840	50.340	50.640	54.340		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	24.686,74	30.640	30.190	29.190	29.190	29.890		
	56330000 Porto und Versandkosten	56.575,59	36.151	35.651	35.651	35.651	36.651		

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	64.129,82	70.635	74.755	73.055	73.055	73.055		
	56341000 Fernmeldegebühren	23,64	100	100	100	100	100		
	56343000 Miete, Leasing	8.995,11	9.000	18.000	18.000	18.000	18.000		
	56344000 Wartung	5.458,66	6.090	6.590	6.590	6.590	6.590		
	56346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren	3.304,80	3.527	3.457	3.457	3.457	3.457		
	56350000 Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen	24.644,47	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200		
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	37.950,98	11.050	11.250	5.150	2.000	2.000		
	56370000 Bankgebühren	28.231,80	31.000	32.000	32.000	32.000	32.000		
	56371000 Rücklastschriftgebühren	131,75	200	200	200	200	200		
	56380000 Transportkosten	7.582,60	0	0	0	0	0		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	62.067,37	50.355	281.905	72.235	71.155	76.155		
	56391000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	8.817,84	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	56410000 Versicherungsbeiträge	15.670,18	15.879	22.129	22.129	22.129	22.129		
	56411000 Gebäudeversicherungen	65.142,50	95.458	103.075	103.075	103.075	103.075		
	56412000 Kfz-Versicherungen	46.809,33	45.765	57.828	55.828	55.828	55.828		
	56413000 Haftpflichtversicherungen	45.378,86	46.035	53.665	53.665	53.665	53.665		
	56414000 Unfallversicherungen	132.606,27	146.980	134.800	134.800	134.800	134.800		
	56415000 Rechtsschutzversicherungen	877,13	880	880	880	880	880		
	56419000 Sonstige Versicherungen	0,00	200	0	0	0	0		
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	14.261,06	13.200	13.800	13.800	13.800	13.800		
	56430000 Sonstige Beiträge	34.188,56	35.050	35.550	35.550	35.550	35.550		
	56511000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenstände	42,00	0	0	0	0	0		
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / Sachanlagen	10.342,75	0	0	0	0	0		
	56551000 Einzelwertberichtigung	698.794,41	0	0	0	0	0		
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	2.922.987,51	700.000	0	600.000	700.000	190.000		
	56590000 Veränderungen Sonderposten / Sonstige	18.893,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
	56610000 Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen - Sanierung -	0,00	25.000	20.000	0	0	0		
	56810000 Grundsteuer	14.130,37	17.610	21.644	21.374	21.204	21.044		
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	6.461,09	6.336	7.236	7.236	7.236	7.236		
	56920000 Verfügungsmittel	1.044,45	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	56930000 Repräsentationen	10.181,71	11.750	12.250	11.750	11.750	11.750		
	56932000 Repräsentationsmittel OV Erdorf	587,00	599	588	588	588	588		
	56933000 Repräsentationsmittel OV Masholder	535,66	606	625	625	625	625		
	56934000 Repräsentationsmittel OV Matzen / Irsch	334,68	411	451	451	451	451		
	56935000 Repräsentationsmittel OV Mötsch	1.037,06	1.098	1.114	1.114	1.114	1.114		
	56936000 Repräsentationsmittel OV Stahl	969,07	1.178	1.233	1.233	1.233	1.233		
	56980000 Sonstige lfd. Aufwendungen - Abbruchkosten Gebäude	0,00	50.000	150.000	240.000	0	0		
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige	1.894,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	51.584.915,59	54.000.400	52.081.910	51.064.720	52.514.100	53.049.390	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.314.249,82	2.246.700	3.820.040	3.524.730	3.516.030	3.597.870	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	320.384,25	140.200	200.150	150.120	100.100	100.100		47
	47151000 Zinserträge für Kredite / vom inländischen Geldmarkt / von Banken	21.497,27	40.000	0	0	0	0		
	47152000 Zinserträge für Kredite / vom inländischen Geldmarkt / von Sparkassen	222.082,11	50.000	150.000	100.000	50.000	50.000		
	47160000 Zinserträge für Kredite / vom sonstigen inländischen Bereich	27,16	9	0	0	0	0		
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen (Verspätungszuschläge, Zinsen aus Steuerfestsetzungen u.ä.)	15.216,63	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	47400000 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	10,23	0	0	0	0	0		
	47500000 Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	38.571,42	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100		
	47600000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	125,24	91	50	20	0	0		
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	22.854,19	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.280.010,36	3.910.900	3.820.190	4.173.150	4.290.930	4.695.570		57

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	57310000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	481.106,00	698.000	554.976	450.684	370.929	332.224		
	57390000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Sondervermögen / Regiebetriebe	2.199.004,23	2.345.600	2.384.454	2.371.346	2.295.781	2.282.386		
	57460000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an rechtsfähige Stiftungen	21.143,07	10.000	18.000	18.000	18.000	18.000		
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	4.884,53	0	0	0	0	0		
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
	57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken	157.019,28	136.470	115.240	96.360	81.250	66.450		
	57519000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an sonstige inländische Kreditinstitute	350.925,06	650.830	677.520	1.166.760	1.454.970	1.926.510		
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	65.928,19	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen	-2.959.626,11	-3.770.700	-3.620.040	-4.023.030	-4.190.830	-4.595.470	E 17 .J. E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	2.354.623,71	-1.524.000	200.000	-498.300	-674.800	-997.600	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2.354.623,71	-1.524.000	200.000	-498.300	-674.800	-997.600	Summe E 20 bis E 22	

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	40.169.436,74	37.777.000	40.826.000	42.099.000	43.165.000	43.395.000		60
	60110000 Grundsteuer A	42.934,06	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000		
	60121000 Grundsteuer B - Stadt -	3.702.227,05	3.779.000	15.000	10.000	5.000	0		
	60122000 Grundsteuer B - Verbandsgebiet Flugplatz -	561.338,72	344.000	3.000	2.000	1.000	0		
	60131000 Gewerbesteuer - Stadt -	23.088.465,74	20.500.000	22.400.000	22.700.000	23.000.000	23.300.000		
	60132000 Gewerbesteuer - Verbandsgebiet Flugplatz -	2.535.386,04	2.400.000	2.600.000	2.600.000	2.700.000	2.700.000		
	60151000 Grundsteuer B - unbebaute Grundstücke - Stadt -	0,00	0	145.000	146.000	147.000	149.000		
	60152000 Grundsteuer B - unbebaute Grundstücke - Verbandsgebiet Flugplatz -	0,00	0	34.000	35.000	35.000	36.000		
	60161000 Grundsteuer B - Wohngrundstücke - Stadt -	0,00	0	2.295.000	2.325.000	2.355.000	2.385.000		
	60162000 Grundsteuer B - Wohngrundstücke - Verbandsgebiet Flugplatz -	0,00	0	33.000	34.000	34.000	34.000		
	60171000 Grundsteuer B - Nichtwohngrundstücke - Stadt -	0,00	0	1.205.000	1.220.000	1.236.000	1.252.000		
	60172000 Grundsteuer B - Nichtwohngrundstücke - Verbandsgebiet Flugplatz -	0,00	0	370.000	375.000	379.000	384.000		
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.344.958,94	6.831.000	7.157.000	7.410.000	7.649.000	7.995.000		
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.247.126,76	2.313.000	2.831.000	3.487.000	3.845.000	3.361.000		
	60310000 Vergütungssteuer	703.796,94	750.000	875.000	875.000	875.000	875.000		
	60330000 Hundesteuer	75.795,73	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000		
	60521000 Familienleistungsausgleich	867.406,76	739.000	742.000	759.000	783.000	803.000		
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.028.961,37	7.435.630	7.244.110	6.890.950	6.529.120	6.650.320		61
	61130000 Zuweisungen für Stationierungs- gemeinden und zentrale Orte	884.601,00	0	0	0	0	0		
	61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen / vom Land (auch: Spielbankabgabe)	2.886,37	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900		
	61441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	34.742,27	302.890	269.123	146.838	34.782	34.782		
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	384.993,39	762.232	681.299	478.824	110.350	110.350		
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.604.273,74	6.271.208	5.824.888	5.941.488	6.060.188	6.181.388		
	61443100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Kreis - Sonstiges	0,00	0	224.500	224.500	224.500	224.500		
	61450000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von privaten Unternehmen	19.360,00	2.600	12.600	2.600	2.600	2.600		
	61490000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen	98.104,60	93.800	228.800	93.800	93.800	93.800		
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	2.708.554,94	2.552.900	311.700	13.800	13.800	13.800		62
	62110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	315,00	0	0	0	0	0		
	62113000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	3.770,01	0	0	0	0	0		
	62114000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	7.259,04	9.000	0	0	0	0		
	62133000 Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	21.250,73	0	0	0	0	0		
	62143100 des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / privat	1.530,74	100	0	0	0	0		
	62143200 des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Sozialleistungsträger	123,86	0	0	0	0	0		
	62144100 des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	14.823,53	0	0	0	0	0		

lfd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl.	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	Nachträge 2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	62144200	des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	20.080,95	0	0	0	0	0		
	62193200	einmalige HLU-Empfänger	55,00	0	0	0	0	0		
	62322000	SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen	1.815.931,68	1.880.000	0	0	0	0		
	62391000	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / vom Land	0,00	0	297.900	0	0	0		
	62392000	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / von Landkreisen	810.184,40	650.000	0	0	0	0		
	62613000	Leistungsbeteiligung nach dem SGB II / des Bundes / für Eingliederungsleistungen	13.230,00	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800		
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.473.727,01	1.391.470	1.378.130	1.415.230	1.415.230	1.415.230		63
	63110000	Passgebühren	131.899,00	120.000	130.000	130.000	130.000	130.000		
	63120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	87.983,63	80.000	87.000	87.000	87.000	87.000		
	63130000	Gebühren für die Bauüberwachung	1.725,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	63140000	Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	1.680,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	63190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	61.723,98	57.800	57.900	57.900	57.900	57.900		
	63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	122.055,03	107.670	95.170	95.170	95.170	95.170		
	63220000	Entgelte	24.348,00	21.000	26.000	26.000	26.000	26.000		
	63223000	Entgelte / für die Straßenreinigung	98.073,45	97.800	97.800	97.800	97.800	97.800		
	63224000	Entgelte / für das Bestattungswesen	250.580,90	244.000	244.000	244.000	244.000	244.000		
	63225000	Entgelte / für die Sondernutzung von Straßen	15.526,80	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000		
	63228000	Parkgebühren	553.593,28	550.000	550.000	600.000	600.000	600.000		
	63229000	Entgelte / Sonstiges	61.799,65	38.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
	63229100	Entgelte / Sonstiges	773,00	800	0	0	0	0		
	63290000	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen / Sonstige	20.830,72	19.300	19.660	19.660	19.660	19.660		
	63295000	Ablösung Stellplatzverpflichtungen	0,00	12.900	12.900	0	0	0		
	63400000	Beteiligung Essenskosten	40.579,57	19.200	26.700	26.700	26.700	26.700		
	63500000	Beteiligung Schülerbetreuung	555,00	0	0	0	0	0		
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		957.982,67	936.853	897.104	873.041	877.691	873.562		641
	64110000	Einzahlungen aus Verkäufen	67,00	50	50	50	50	50		
	64110190	Einzahlungen aus Verkäufen / Forst Sonstiges / 19%	98,05	0	0	0	0	0		
	64111000	Einzahlungen aus Verkäufen / Forst Hauptnutzung	9.245,08	13.500	15.000	13.500	13.500	13.500		
	64111070	Einzahlungen aus Verkäufen / Forst Hauptnutzung / 7%	30.858,46	25.000	25.000	20.000	20.000	20.000		
	64111190	Einzahlungen aus Verkäufen / Forst Hauptnutzung / 19%	335.992,81	210.000	261.400	245.000	245.000	245.000		
	64112070	Einzahlungen aus Verkäufen / Forst Nebennutzung / 7%	943,89	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300		
	64112190	Einzahlungen aus Verkäufen / Forst Nebennutzung / 19%	0,00	500	100	100	100	100		
	64120000	Mieten und Pachten	189.501,98	212.455	101.562	97.762	97.762	90.658		
	64121000	Mieten und Pachten / landwirtschaftliche Flächen	10.556,96	10.700	13.600	13.600	13.600	13.600		
	64121900	Mieten und Pachten / 19 %	13.055,00	13.055	13.060	13.060	13.060	13.060		
	64123000	Mieten und Pachten / Kleingartenanlage	2.459,42	2.460	2.460	2.460	2.460	2.460		
	64124000	Gestattungsgebühren / Leitungsrechte	500,00	0	0	0	0	0		
	64140000	Beteiligung Essenskosten	87.599,55	135.836	146.842	147.059	147.276	147.500		
	64141000	Beteiligung Essenskosten (Gruppenangebote, Getränke)	12.982,89	17.300	16.300	16.300	16.300	16.300		
	64142000	Beteiligung Essenskosten (Mittagsmahlzeit und Ganztagskinder)	144.570,17	141.750	150.700	152.000	153.500	155.100		
	64143000	Beteiligung Essenskosten (Sozialfonds)	273,90	0	9.000	9.000	9.000	9.000		
	64144000	Beteiligung Essenskosten Kita. (Mitarbeiter/innen)	218,90	9.250	0	0	0	0		
	64150000	Bestattungswesen	12.216,70	22.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
	64170000	Beteiligung Schülerbetreuung	50.610,09	87.197	95.230	96.350	99.283	100.434		
	64190000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	56.231,82	34.000	33.500	33.500	33.500	33.500		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		808.076,13	630.237	752.056	507.759	479.149	497.568		642
	64231000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	138.820,20	135.700	150.700	24.200	24.200	24.200		

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	64239000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Sonstigen	2.573,00	0	0	0	0	0		
	64241000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	222,00	563	563	563	563	563		
	64242000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land	47.366,39	129.463	149.663	40.963	40.963	46.963		
	64242100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land / Sonstige	90,00	100	100	100	100	100		
	64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	114.163,59	88.680	82.580	72.680	72.680	87.400		
	64243100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden / Sonstige	91.392,53	60.000	62.000	61.000	60.000	60.000		
	64244000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Zweckverbänden	3.083,54	2.900	3.000	3.100	3.200	3.200		
	64244100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Zweckverbänden / Sonstige	633,47	4.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
	64245000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Anstalten	32,64	0	0	0	0	0		
	64247000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von rechtsfähigen Stiftungen	84.200,36	73.700	86.700	88.400	90.150	91.930		
	64248000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	8.125,00	3.750	33.750	33.750	33.750	33.750		
	64249000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom sonstigen öffentlichen Bereich	244.196,12	50.000	54.461	54.461	45.000	45.000		
	64250000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	16.381,07	14.221	30.719	30.722	10.723	11.322		
	64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	56.796,22	67.160	67.820	67.820	67.820	63.140		
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.216.926,01	902.810	892.900	882.130	876.940	871.940	651+652+66 / 669	651-652, 660-668
	65210000 Andere aktivierte Eigenleistungen / aktivierte Personalkosten	130.973,30	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
	65290000 Andere aktivierte Eigenleistungen / sonstige andere aktivierte Eigenleistungen	24.656,40	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	66112000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	25.568,02	0	0	0	0	0		
	66113000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1000 Euro	6.999,00	0	0	0	0	0		
	66114000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 1000 Euro	2.025,00	0	0	0	0	0		
	66210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	193.560,61	218.200	218.200	218.200	218.200	218.200		
	66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	58.152,69	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000		
	66251000 Konzessionsabgabe Strom	485.886,01	440.000	435.000	430.000	425.000	420.000		
	66252000 Konzessionsabgabe Gas	85.199,48	34.000	40.000	40.000	40.000	40.000		
	66270000 Versicherungserstattungen	24.610,66	0	0	0	0	0		
	66290000 Weitere sonstige laufende Einzahlungen / Sonstige	23.772,11	12.110	12.310	12.310	12.310	12.310		
	66400000 Sonstige Steuererstattungen	0,00	44.700	51.070	51.620	51.430	51.430		
	66410000 Abwicklung der Vorsteuer-Guthaben (Vorsteuerüberhang)	86.285,85	73.800	51.320	45.000	45.000	45.000		
	66420000 Umsatzsteueranteile aus Verkauf eigener Leistungen / Erzeugnisse	69.236,88	0	0	0	0	0		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	53.363.664,87	51.626.900	52.302.000	52.681.910	53.356.930	53.717.420	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	14.944.876,82	16.212.000	16.500.000	16.813.700	17.140.100	17.478.800		70-71
	70120000 Beigeordnete	10.787,60	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
	70130000 Ortsvorsteher	48.580,39	54.000	56.000	56.000	56.000	56.000		
	70140000 Rats- und Ausschussmitglieder	64.142,55	50.000	62.000	62.000	62.000	62.000		
	70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	61.890,86	60.800	65.800	59.800	59.800	65.800		
	70211000 Dienstbezüge der Beamten	746.640,15	912.000	833.700	850.340	867.360	884.760		
	70221000 Vergütungen der Arbeitnehmer	10.466.305,54	11.260.940	11.523.500	11.754.000	11.989.100	12.228.850		
	70291000 Vergütungen / Sonstige	3.540,00	0	0	0	0	0		

lfd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	70310000	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	283.551,47	370.900	366.150	373.460	381.140	388.790		
	70320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	784.606,57	865.860	886.100	903.800	921.900	940.350		
	70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	2.165.605,31	2.309.600	2.364.100	2.411.400	2.459.650	2.508.850		
	70510000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte	25.855,13	14.500	13.250	13.500	13.750	14.000		
	70520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	2.001,22	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	70611000	Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung	1.232,05	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	70620000	Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer	2.160,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
	70791000	Auszahlungen für künftige Ehrensoldzahlungen	0,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000		
	71110000	Versorgungsauszahlungen / Beamte	233.781,77	215.000	230.000	230.000	230.000	230.000		
	71130000	Versorgungsauszahlungen / ehrenamtlich Tätige	12.131,00	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400		
	71410000	Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte	32.065,21	0	0	0	0	0		
	71610000	Auszahlungen / Ansparung für künftige Beihilfezahlungen / Beamte	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		6.321.160,70	7.202.500	6.739.380	6.315.530	5.596.790	5.403.060		72
	72210000	Auszahlungen für Strom- und Beleuchtungskosten	483.690,00	516.200	541.140	542.300	542.300	542.300		
	72220000	Auszahlungen für Wasser - Abwasser	113.611,98	113.532	100.000	99.910	99.810	99.760		
	72230000	Auszahlungen für Abfall - Deponiegebühren	109.389,46	308.920	98.970	98.970	98.970	98.970		
	72240000	Auszahlungen für Heizkosten	178.401,09	358.000	374.000	380.900	380.900	380.900		
	72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	996.690,19	1.332.150	1.287.150	1.588.150	898.150	728.150		
	72320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	881.021,69	1.140.600	1.098.300	1.103.200	1.103.200	1.103.200		
	72321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	12.426,35	12.658	12.665	12.665	12.665	12.665		
	72330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	972.429,33	815.800	760.600	307.000	307.000	307.000		
	72331000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300		
	72338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	674.563,99	717.500	617.500	617.500	617.500	617.500		
	72340000	Kunstgegenstände und Denkmäler	1.625,77	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	72350000	Fahrzeugunterhaltung	242.383,49	140.900	166.400	166.400	166.400	166.400		
	72352000	Betriebs- und Schmierstoffe	99.889,56	100.100	96.950	99.950	99.950	99.950		
	72360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	114.304,43	90.460	95.560	95.560	95.560	95.560		
	72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.032,58	37.895	39.725	29.725	29.725	29.725		
	72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	449.660,20	639.045	421.170	276.750	243.110	243.930		
	72420000	Essenskosten	103.979,24	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000		
	72421000	Essenskosten - Gruppenangebote, Getränke -	9.718,73	17.300	8.300	8.300	8.300	8.300		
	72422000	Essenskosten - Mittagsmahlzeit GT-Plätze -	92.824,43	83.600	83.600	83.600	83.600	83.600		
	72430000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / für Schülerbetreuung	311,77	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300		
	72440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	23.767,09	29.600	28.100	28.100	28.100	28.100		
	72450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	55.974,79	68.240	97.000	20.000	20.000	20.000		
	72451000	Schulbuchausleihe	17.408,59	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000		
	72490000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	69.879,45	68.950	67.950	75.450	75.450	75.950		
	72491000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Bewertungskosten	14.891,52	7.050	20.050	10.850	10.850	10.850		

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	72520000 Kostenerstattungen / an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	112.020,93	125.500	146.500	146.500	146.500	146.500		
	72541000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an den Bund	7.133,56	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600		
	72542000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	4.276,01	4.300	4.950	4.950	4.950	4.950		
	72543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	103.544,83	75.600	82.900	82.900	82.900	82.900		
	72544000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände	1.095,14	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600		
	72550000 Kostenerstattungen / an private Unternehmen	10.228,03	35.100	12.100	12.100	12.100	12.100		
	72590000 Kostenerstattungen / an übrige Bereiche	766,68	0	0	0	0	0		
	72910000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	116.711,11	96.800	112.800	112.800	112.800	112.800		
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	221.508,69	134.400	232.200	178.200	183.200	158.200		
F 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	16.827.611,37	19.157.200	21.782.510	20.505.220	22.295.700	22.861.990		74
	74142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an das Land	15.985,90	15.000	15.400	15.500	15.500	15.600		
	74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	34.966,82	50.800	1.385.421	1.416.800	1.451.800	1.486.800		
	74144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände	1.091.234,38	1.623.240	337.379	291.890	325.400	332.080		
	74144100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände	0,00	0	1.038.000	1.403.000	1.157.000	1.211.000		
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	139.632,35	141.160	145.310	150.030	154.000	157.700		
	74195000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Personalkostenzuschüsse	297.289,16	72.000	293.000	74.000	75.000	78.000		
	74196000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sachkostenzuschüsse	132.596,73	10.000	23.000	10.000	10.000	10.000		
	74199000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Vereinsförderung	61.471,33	70.000	70.000	70.000	70.000	69.810		
	74310000 Gewerbesteuerumlage	2.165.009,70	2.004.000	2.188.000	2.214.000	2.249.000	2.275.000		
	74412000 Finanzausgleichsumlage	0,00	0	283.000	30.000	216.000	203.000		
	74421000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände / Landkreise	12.889.425,00	15.171.000	16.004.000	14.830.000	16.572.000	17.023.000		
F 13	– Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.858.290,61	2.931.000	148.000	148.000	148.000	148.000		75
	75210000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II / an Landkreise	109.361,03	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		
	75331000 laufende Leistungen (über 65-jährige)	1.343.107,83	240.000	45.000	45.000	45.000	45.000		
	75331100 laufende Leistungen (unter 65-jährige)	373.986,91	0	0	0	0	0		
	75331200 laufende Leistungen (Eingangsverfahren § 41 Abs. 3a Satz 2 SGB XII)	23.154,76	0	0	0	0	0		
	75332000 einmalige Leistungen (über 65-jährige)	21.384,16	1.000	500	500	500	500		
	75332100 einmalige Leistungen (unter 65-jährige)	8.885,93	0	0	0	0	0		
	75332200 einmalige Leistungen (Eingangsverfahren § 41 Abs. 3a Satz 2 SGB XII)	1.368,83	0	0	0	0	0		
	75334000 Ausgabe von Krankenkassenbeiträgen (bisher Konto 75341)	2.345,71	28.000	0	0	0	0		
	75340000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung (über 65-jährige)	109.431,94	100.000	0	0	0	0		
	75341000 Krankenversicherung (LSt. 31110) / Leistungen außerh.v. Einrichtungen örtl. Träger ohne eigene Kostenbeteiligung (unter 65-jährige - LSt. 31120)	82.582,05	55.000	0	0	0	0		
	75341100 Ausgabe von gewährter Hilfe (Regelsatz) mit KdU	95.859,10	1.200.000	0	0	0	0		
	75341200 Ausgaben von einmaligen Leistungen	148,81	20.000	0	0	0	0		
	75342100 Ausgaben von gewährter Hilfe mit KdU § 41 Abs. 3 wegen dauerhafter Erwerbsminderung	33.728,34	450.000	0	0	0	0		

lfd. Nr.	Finanzaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl.	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	Nachträge 2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	75342200 Ausgaben von einmaligen Leistungen	306,08	8.000	0	0	0	0		
	75343100 Ausgabe von gewährter Hilfe (Regelsatz) mit KdU	2.219,71	30.000	0	0	0	0		
	75343200 Ausgaben von einmaligen Leistungen	0,00	1.500	0	0	0	0		
	75424000 Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Landkreise / kreisfreie Städte	607,55	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	75711000 Leistungen nach dem AsylbLG / Grundleistungen	447.877,14	450.000	0	0	0	0		
	75712000 Leistungen nach dem AsylbLG / Sonstige Leistungen	13.056,11	15.000	0	0	0	0		
	75715000 Leistungen nach dem AsylbLG / KdU nachz LAufnG § 1	47.465,13	150.000	0	0	0	0		
	75810000 Leistungen nach dem AsylbLG	141.413,49	80.000	0	0	0	0		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	2.366.631,92	3.167.500	3.233.010	2.666.490	2.381.140	2.390.070	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	76110000 Auszahlungen für Personaleinstellungen	8.948,05	20.400	20.400	20.400	20.400	20.400		
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	95.266,38	142.580	168.200	143.600	143.600	150.600		
	76121000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung / Sonstige	550,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	34.079,91	37.690	35.700	36.040	35.390	35.460		
	76131000 Fahrtkostenerstattung	1.108,49	500	500	500	500	500		
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	21.185,01	29.600	29.600	29.600	29.600	29.600		
	76141000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten / Sonstige	0,00	500	500	500	500	500		
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	112.488,05	59.420	76.670	75.170	75.170	75.170		
	76151000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände / Sonstige	1.518,04	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	76190000 Sonstige Personalnebenauszahlungen	22.831,82	25.950	24.500	21.500	21.500	21.500		
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	721.391,59	900.489	444.720	392.720	393.110	384.160		
	76211000 Unterbringungskosten Gruppen EFF	24.758,50	0	0	0	0	0		
	76220000 Leasing	802,06	1.000	38.800	38.800	38.800	38.800		
	76240000 Datenverarbeitung	213.904,72	403.054	400.034	398.034	398.034	398.604		
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	126.991,49	398.814	512.490	186.240	145.440	145.440		
	76255000 Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	7.517,23	170.000	150.000	150.000	150.000	150.000		
	76310000 Büromaterial	52.640,69	50.020	50.840	50.340	50.640	54.340		
	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	24.159,63	30.640	30.190	29.190	29.190	29.890		
	76330000 Porto und Versandkosten	56.718,39	36.151	35.651	35.651	35.651	36.651		
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	63.816,06	70.635	74.755	73.055	73.055	73.055		
	76341000 Fernmeldegebühren	23,88	100	100	100	100	100		
	76343000 Miete, Leasing	8.995,11	9.000	18.000	18.000	18.000	18.000		
	76344000 Wartung	5.458,66	6.090	6.590	6.590	6.590	6.590		
	76346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren	3.304,80	3.527	3.457	3.457	3.457	3.457		
	76350000 Geschäftsauszahlungen / öffentliche Bekanntmachungen	24.644,47	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200		
	76360000 Öffentlichkeitsarbeit	37.923,81	11.050	11.250	5.150	2.000	2.000		
	76370000 Bankgebühren	28.218,64	31.000	32.000	32.000	32.000	32.000		
	76371000 Rücklastschriftgebühren	131,75	200	200	200	200	200		
	76380000 Transportkosten	7.582,60	0	0	0	0	0		
	76390000 Geschäftsauszahlungen / Sonstige	63.300,65	50.355	281.905	72.235	71.155	76.155		
	76391000 Geschäftsauszahlungen / Sonstige	9.575,95	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	76410000 Versicherungsbeiträge	15.547,38	15.879	22.129	22.129	22.129	22.129		
	76411000 Gebäudeversicherungen	62.730,10	95.458	103.075	103.075	103.075	103.075		
	76412000 Kfz-Versicherungen	43.681,97	45.765	57.828	55.828	55.828	55.828		
	76413000 Haftpflichtversicherungen	45.378,86	46.035	53.665	53.665	53.665	53.665		
	76414000 Unfallversicherungen	138.926,11	146.980	134.800	134.800	134.800	134.800		
	76415000 Rechtsschutzversicherungen	877,13	880	880	880	880	880		
	76419000 Sonstige Versicherungen	0,00	200	0	0	0	0		
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	22.230,17	13.200	13.800	13.800	13.800	13.800		
	76430000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / sonstige Beiträge	34.232,06	35.050	35.550	35.550	35.550	35.550		
	76500000 Umsatzsteuerzahlungen	0,00	73.800	51.320	45.000	45.000	45.000		
	76510000 Abwicklung der Umsatzsteuerzahllast (Umsatzsteuerüberhang)	137.749,56	44.700	51.070	51.620	51.430	51.430		
	76520000 Vorsteueranteile aus Eingangsrechnungen	29.807,32	0	0	0	0	0		

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	76610000 Auszahlungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen	21.163,72	25.000	20.000	0	0	0		
	76810000 Grundsteuer	11.930,17	17.610	21.644	21.374	21.204	21.044		
	76820000 Kraftfahrzeugsteuer	6.170,09	6.336	7.236	7.236	7.236	7.236		
	76920000 Verfügungsmittel	988,45	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	76930000 Repräsentationen	10.142,24	11.750	12.250	11.750	11.750	11.750		
	76932000 Repräsentationsmittel OV Erdorf	587,00	599	588	588	588	588		
	76933000 Repräsentationsmittel OV Masholder	473,69	606	625	625	625	625		
	76934000 Repräsentationsmittel OV Matzen / Irsch	239,71	411	451	451	451	451		
	76935000 Repräsentationsmittel OV Mötsch	1.033,15	1.098	1.114	1.114	1.114	1.114		
	76936000 Repräsentationsmittel OV Stahl	1.012,61	1.178	1.233	1.233	1.233	1.233		
	76980000 Sonstige lfd. Auszahlungen - Abbruchkosten Gebäude	0,00	50.000	150.000	240.000	0	0		
	76990000 Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen / sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen / Sonstige	1.894,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	43.318.571,42	48.670.200	48.402.900	46.448.940	47.561.730	48.281.920	Summe F9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.045.093,45	2.956.700	3.899.100	6.232.970	5.795.200	5.435.500	F 8 ./. F 15	
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	317.489,84	140.200	200.150	150.120	100.100	100.100		67
	67151000 Zinseinzahlungen für Kredite / vom inländischen Geldmarkt / von Banken	21.497,27	40.000	0	0	0	0		
	67152000 Zinseinzahlungen für Kredite / vom inländischen Geldmarkt / von Sparkassen	222.082,11	50.000	150.000	100.000	50.000	50.000		
	67160000 Zinseinzahlungen für Kredite / vom sonstigen inländischen Bereich	27,16	9	0	0	0	0		
	67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	14.146,49	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	67500000 Einzahlungen aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	38.571,42	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100		
	67600000 Einzahlungen aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	125,24	91	50	20	0	0		
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	21.040,15	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.796.133,70	3.910.900	3.820.190	4.173.150	4.290.930	4.695.570		77
	77310000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	649.414,59	698.000	554.976	450.684	370.929	332.224		
	77390000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an Sondervermögen / an Sonstige	2.546.925,98	2.345.600	2.384.454	2.371.346	2.295.781	2.282.386		
	77460000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an rechtsfähige Stiftungen	21.143,07	10.000	18.000	18.000	18.000	18.000		
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	4.884,53	0	0	0	0	0		
	77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
	77514000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken	157.019,28	136.470	115.240	96.360	81.250	66.450		
	77519000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an sonstige inländische Kreditinstitute	350.925,06	650.830	677.520	1.166.760	1.454.970	1.926.510		
	77910000 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	65.821,19	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-3.478.643,86	-3.770.700	-3.620.040	-4.023.030	-4.190.830	-4.595.470	F 17 ./. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.566.449,59	-814.000	279.060	2.209.940	1.604.370	840.030	F 16 + F 19	

lfd. Nr.	Finanzaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.566.449,59	-814.000	279.060	2.209.940	1.604.370	840.030	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.671.068,27	6.487.177	6.709.807	6.477.407	3.379.340	2.188.689		681
	68141000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von dem Bund	18.693,79	0	0	0	0	0		
	68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von dem Land	210.024,79	54.079	119.927	53.235	0	0		
	68155000 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	12.957,50	0	0	0	0	0		
	68159000 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von übrigen Bereichen	0,00	0	5.505	0	0	0		
	68164000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / von der EU	0,00	0	12.600	0	0	0		
	68164100 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	2.025.540,66	1.510.142	1.429.845	1.077.750	1.039.500	112.547		
	68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	1.220.986,96	3.875.261	4.093.322	4.188.521	1.882.712	2.076.142		
	68164300 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	73.900,00	879.195	199.758	1.157.901	457.128	0		
	68165000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / von privaten Unternehmen	108.964,57	25.000	0	0	0	0		
	68169000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / von übrigen Bereichen	0,00	143.500	848.850	0	0	0		
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	858.695,10	0	444.500	2.803.000	2.616.460	2.029.411		682-683
	68255000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	-22.373,81	0	444.500	0	1.995.000	0		
	68260000 Anzahlungen für Beiträge	881.068,91	0	0	2.803.000	621.460	2.029.411		
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	37.551,71	190.323	149.193	596.193	0	1.166.000		684-689
	68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.288,49	0	0	0	0	0		
	68560000 Einzahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	0,00	40.000	0	0	0	0		
	68571000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	1,00	0	0	0	0	0		
	68739000 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen / von Sondervermögen / Sonstige	19.193,04	19.193	19.193	19.193	0	0		
	68760000 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen / vom sonstigen inländischen Bereich	1.199,96	1.130	0	0	0	0		
	68831000 Einzahlungen für Fertige Erzeugnisse	7.869,22	130.000	130.000	577.000	0	1.166.000		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.567.315,08	6.677.500	7.303.500	9.876.600	5.995.800	5.384.100	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	482.466,73	126.696	110.535	330.250	299.250	471.950		781, 784
	78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	217.356,20	111.696	31.810	26.000	15.000	15.000		
	78420000 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	265.110,53	15.000	78.725	304.250	284.250	456.950		
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	11.595.551,52	15.346.804	12.368.965	19.231.250	19.066.250	6.525.550		785
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	78531000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte - Erwerb Grund und Boden	164,29	0	0	0	0	0		
	78533000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte - Baumaßnahmen	96.521,36	0	3.000	0	0	0		
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	567.888,27	526.000	374.470	313.150	203.150	388.758		

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	130.888,71	100.980	93.320	83.000	52.000	52.000		
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	10.800.088,89	14.714.824	11.893.175	18.830.100	18.806.100	6.079.792		
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	70.000	0	0	0		786
	78622000 Nicht börsennotierte Anteile	0,00	0	70.000	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.078.018,25	15.473.500	12.549.500	19.561.500	19.365.500	6.997.500	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.510.703,17	-8.796.000	-5.246.000	-9.684.900	-13.369.700	-1.613.400	F 27 .J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-944.253,58	-9.610.000	-4.966.940	-7.474.960	-11.765.330	-773.370	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	4.750.000,00	8.796.000	5.246.000	9.684.900	13.369.700	1.613.400		691-692
	69250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	4.750.000,00	8.796.000	5.246.000	9.684.900	13.369.700	1.613.400		
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	1.813.210,88	1.924.700	1.802.900	2.493.000	2.931.500	3.261.400		791-792
	79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	1.813.210,88	1.924.700	1.802.900	2.493.000	2.931.500	3.261.400		
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2.936.789,12	6.871.300	3.443.100	7.191.900	10.438.200	-1.648.000	F 35 .J. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-1.334.207,87	0	1.523.840	283.060	1.280.443	0	(695+696) .J. (795+796)	
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	2.738.700	0	0	46.687	2.421.370	(693+694) .J. (793+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.602.581,25	9.610.000	4.966.940	7.474.960	11.765.330	773.370	Summe F 37 bis F 39	
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	182,17	0	0	0	0	0	699 .J. 799	
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.602.763,42	9.610.000	4.966.940	7.474.960	11.765.330	773.370	F 40 + F 41	
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	1.334.390,04	0	-1.523.840	-283.060	-1.280.443	0	F 41 .J. F 38	
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	4.753.238,71	-2.738.700	-1.523.840	-283.060	-1.327.130	-2.421.370	F 23 .J. F 36	
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführung gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0		

Erläuterungen zum Ergebnis- / Finanzhaushalt

E 9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen:

Der Personal- und Versorgungsaufwand im Ergebnishaushalt¹ wird im Jahr 2026 nach Schätzung der Verwaltung voraussichtlich bei 16.725.000 €² liegen. Damit erhöhen sich die Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr um 277.000 € (+ ca. 1,68 %).

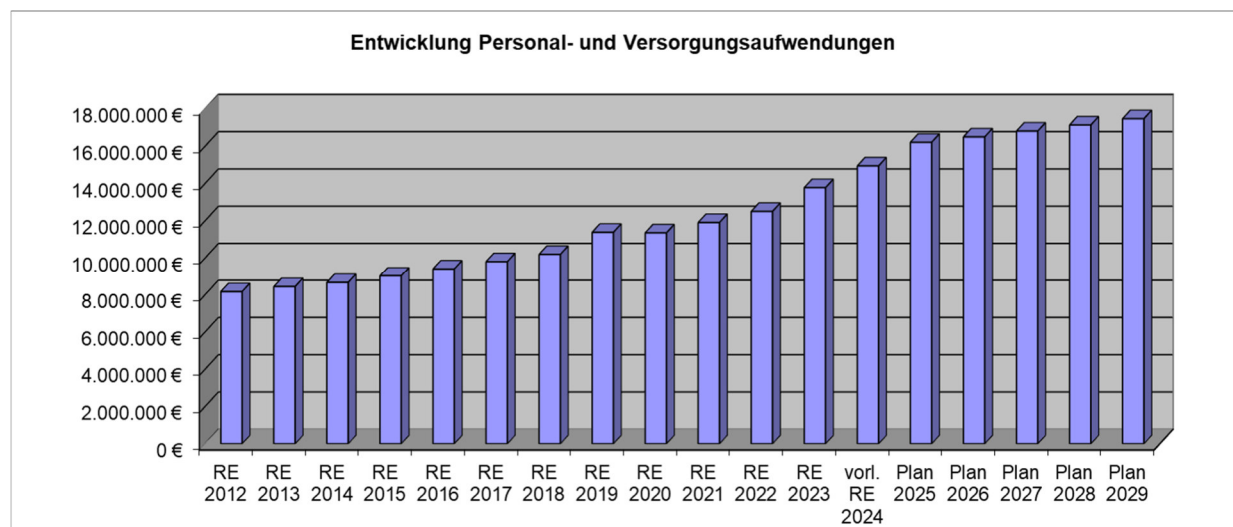
Folgende Gründe führen zum Anstieg der Personal- und Versorgungsaufwendungen:

→ Lineare Entgelterhöhung um 2,8 % zum 01.05.2026 laut aktuellem Tarifsabschluss sowie die Anhebung der Sonderjahreszahlung einheitlich auf 85 % in allen Entgeltgruppen unter Beachtung aller tarifrelevanten Kriterien einschl. der Veränderung infolge von Umsetzungen und Stellenneubesetzungen aufgrund der durchgeführten Stellenbemessung im Jahr 2025 sowie eine Anhebung der Besoldung nach besoldungsrechtlichen Kriterien die auf der Tarifeinigung basiert.	ca. 564,5 T€
→ Aufwandsentschädigungen / Sitzungsgelder	ca. 19,0 T€
→ Versorgungsaufwendungen Beamte und ehrenamtlich Tätige	ca. 16,0 T€
→ Personalveränderungen bei den Kitas. (insbesondere durch Wegfall Sportschule)	ca. -311,5 T€
→ Rückstellungen (Pensionsrückstellungen, Urlaubsrückstellungen, etc.)	ca. -11,0 T€

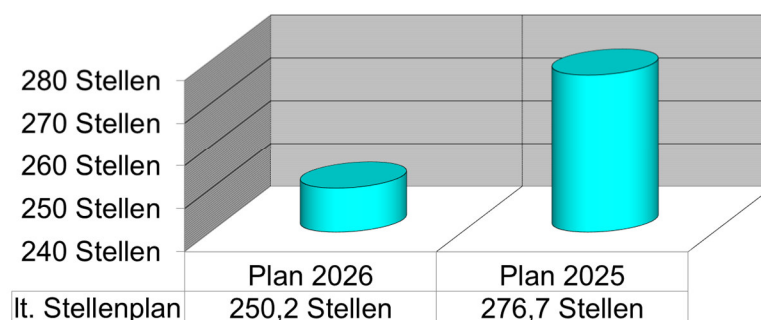
Veränderungen insgesamt

277,0 T€

Ausführliche Erläuterungen zu den Veränderungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen sind dem Vorbericht zu entnehmen.



Entwicklung der Stellen³ lt. Stellenplan:



¹ abweichende Veranschlagung zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt:

- 225,0 T€ Zuführungen zu Rückstellungen im Ergebnishaushalt – keine Zahlung

² darin sind 198,8 T€ Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten enthalten

³ Beamte und Tarifbeschäftigte inkl. Beamte auf Widerruf, Auszubildende und Praktikanten im Erziehungsdienst

E 10 / 14 - Eckwert Sachaufwand:

Seit mehr als 20 Jahren, d. h. seit Einführung der Budgetierung im Jahr 2001 wird für den Sachaufwand ein Eckwert vorgegeben.

Der Eckwert umfasst die Positionen

*lfd. Nr. E 10 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 52) und
lfd. Nr. E 14 – sonstige laufende Aufwendungen (Kontengruppe 56)*

des Ergebnishaushaltes.

Die Festlegung des Eckwertes basiert auf den Finanzplanwerten unter Berücksichtigung sich abzeichnender Veränderungen für das Jahr 2026. Der Eckwert liegt für das Jahr 2026 bei 9,885 Mio. €, was gegenüber 2025 einer marginalen Veränderung um lediglich 3.000 € und damit -0,03 % entspricht. Der Arbeitskreis „Finanzen“ hat dem Eckwert in seiner Sitzung am 28.01.2026 zugestimmt.

Auf die Teilhaushalte verteilt sich der Eckwert wie folgt:

Teilhaushalt	2025	2026	Abw. + / -	Abw. %
00 - Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung u.a.	12.760 €	19.560 €	6.800 €	53,29%
01 - Geschäftsbereich 1	1.099.760 €	1.103.944 €	4.184 €	0,38%
02 - Geschäftsbereich 2	1.008.360 €	624.855 €	- 383.505 €	-38,03%
03 - Geschäftsbereich 3	6.476.130 €	7.033.467 €	557.337 €	8,61%
04 - Geschäftsbereich 4	1.290.990 €	1.103.174 €	- 187.816 €	-14,55%
Summe Teilhaushalte	9.888.000 €	9.885.000 €	- 3.000 €	-0,03%
<i>nachrichtlich:</i>				
06 - Sonderposten Finanzausgleich	700.000 €	- €	- 700.000 €	-100,00%
Summe insgesamt	10.588.000 €	9.885.000 €	- 703.000 €	-6,64%

Durch die Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) erfolgt ab dem Jahr 2019 die Zuordnung der „Zuführung zu dem Sonderposten für den kommunalen Finanzausgleich“ in der Kontengruppe 56, die vorher im Ergebnishaushalt als separate *Position 29* geführt wurde. Da es sich dabei um zahlungsneutrale und ggfls. große Werte handelt, die sich aufgrund der Steuerkraft der Stadt Bitburg errechnen, wird dieses Konto im Eckwert nur nachrichtlich aufgeführt, da dieses nicht in die Budgetierung einfließen soll.

Der prognostizierte Wert⁴ liegt für 2026 bei 0 € (Vorjahr 700,0 T€), d. h. es wird von keiner Zuführung an den Sonderposten ausgegangen. Somit bleibt die Gesamtsumme der Kontengruppen 52 und 56 unverändert bei 9,885 Mio. € gegenüber 10,588 Mio. € im Vorjahr (- 703,0 T€ / - 6,64 %).

Der Finanzplanwert 2026 des Eckwertes lag im Haushaltsplan 2025 bei rd. 8,77 Mio. €, so dass der Eckwert diesen Wert jetzt mit rd. 1,11 Mio. € deutlich überschreitet.

Gegenüber 2025 wurden u. a. folgende Veränderungen im Eckwert berücksichtigt:

Mehraufwand gegenüber 2025	1.353,1 T€

neue Maßnahmen / einmalige Veranschlagungen:

→ neue Maßnahmen im Rahmen des Projektes "Innenstadt-Impulse" - Machbarkeitsstudie "Quartier Bedaplatz" 105,0 T€ (-> 40,0 T€ Kostenerstattung durch Private), Fußwegekonzept Innenstadt 50,0 T€, Mobiles Stadtgrün und Klimainseln 20,0 T€ (Förderquote 90 %)	175,0 T€

⁴ Die Ermittlung eines etwaigen Zuführungsbetrages an den Sonderposten kann erst endgültig erfolgen, wenn die zugrundeliegenden Steuerkraftzahlen endgültig feststehen.

→	Sanierung von Bestandsbäumen am Adrigplatz und Pferdemarkt lt. Beschluss des Stadtrates vom 04.12.2025 (90 % Förderung i. R. d. KfW-Förderprogrammes Nr. 444)	130,0 T€
→	strategisches Stadtmarketing (Gastro-Offensive, Corporate Identity-Kampagne, Imagefotos)	80,0 T€
→	Abrechnung Verkehrsentwicklungsplan (50 % Kostenbeteiligung durch LBM)	77,4 T€
→	Sport- und Freizeitförderung - Bitburg ist in 2026 Ausrichter des Europäischen Jugendsportfestes (-> Erträge aus Zuweisungen und Spenden)	50,0 T€
→	Fortschreibung Dorferneuerungskonzept und Dorfmoderation Bitburg-Masholder (Förderung 90% bzw. Höchstbetrag gem. VV-Dorf)	28,0 T€
→	Einführung Diensthandys im Bauhof	12,0 T€
→	jährliches Budget für Jugendrat, Beirat für Migration und Integration, Gleichstellungs-, Integrations- und Senioren- beauftragte	7,0 T€
→	Beschlüsse der Ortsbeiräte:	
	Inwertsetzung Mauer am Dorfplatz "Auf der Lay" in Erdorf (Anrechnung Budget lt. Beschluss Ortsbeirat Erdorf 16.09.2025)	3,8 T€
	Anschaffung von 2 Relax-Liegen für Erdorf (Anrechnung Budget lt. Beschluss Ortsbeirat Erdorf vom 16.09.2025)	2,0 T€
	Namensschilder alter Hausnamen in Matzen (Anrechnung Budget lt. Beschluss Ortsbeirat Matzen vom 25.09.2024) - verschoben nach 2025 (lt. Beschluss Ortsbeirat Matzen vom 02.09.2025)	1,5 T€
	Anschaffungen für Dorfgemeinschaftshaus Matzen, u.a. Leinwand (Anrechnung Budget lt. Beschluss Ortsbeirat Matzen vom 02.09.2025)	1,1 T€
	Veranstaltungsbeleuchtung und Geschirr für Dorfgemeinschaftshaus Masholder (Anrechnung Budget lt. Beschluss Ortsbeirat Masholder 16.09.2025)	2,0 T€
	Zuschuss für Druck der Dorfchronik Stahl (Anrechnung Budget lt. Beschluss Ortsbeirat Stahl vom 22.09.2025)	4,0 T€
	Bleiverglasung Eingangstor Friedhofskapelle Stahl (Anrechnung Budget lt. Beschluss Ortsbeirat Stahl vom 07.10.2024) - verschoben von 2025 (lt. Beschluss Ortsbeirat Stahl vom 22.09.2025)	1,0 T€
	Ersatzbeschaffung Geräte in Stahl (Anrechnung Budget lt. Beschluss Ortsbeirat Stahl vom 22.09.2025)	0,8 T€
		575,5 T€

Mehrbedarf:

→	Unterhaltung der Wasserläufe und Vorfluter - Fortführung der Instandsetzungsmaßnahmen resultierend aus der Flut 2021 (Förderung i. R. d. Fluthilfe zu 100 %)	189,5 T€
→	Mietkosten (insbesondere Fortführung der Nutzung Sportschule durch Kita. Liebfrauen, Miete Sporthalle Housing verlängert, Miete Gebäude Steinebrück für Forst von den Stadtwerken)	62,0 T€
→	Fortführung Erneuerung von iPads in den beiden Grundschulen Süd und Nord sowie im Rathaus	52,0 T€
→	Beratungshonorare für Stadtentwicklung / Stadtplanung / Sanierungsberaterhonorare - anwaltliche Begleitung von Vergabeverfahren	47,0 T€
→	Leasingraten für Dienstfahrzeuge und Dienstradleasing (-> 100 % Erstattung)	38,8 T€

→ Fortführung Kommunale Wärmeplanung (Förderung 90 %)	31,6 T€
→ Anstieg der Heizkosten	31,0 T€
→ höhere Reinigungskosten der städt. Gebäude	30,5 T€
→ Mehrbedarf für Unternehmereinsatz im Forst (-> höhere Erträge)	30,0 T€
→ höhere Aufwendungen für Aus- und Fortbildung (insbesondere für Einführung DMS und Schulungen der Führungskräfte)	29,6 T€
→ Essenskosten in den Schulen und Kindertagesstätten (letzte Anhebung der Essensgelder erfolgte zum 01.09.2023 - Neukalkulation 2026 geplant)	28,0 T€
→ Verlängerung Bustransfer Grundschule Süd zur Housing bis zur Fertigstellung der neuen Turnhalle	26,8 T€
→ Unterhaltung städt. Fahrzeuge / Fuhrpark (insbesondere beim Bauhof, der Straßenreinigung sowie für zusätzliche Dienstfahrzeuge)	25,5 T€
→ Strom- und Beleuchtungskosten (Straßenbeleuchtung - 60,0 T€, übrige + 84,9 T€)	24,9 T€
→ Anstieg der Versicherungsbeiträge (u. a. Anstieg insbesondere bei der Kfz-Versicherung sowie der Gebäude- und Haftpflichtversicherung)	23,8 T€
→ Kostenerstattungen an die BVB für Schülerbetreuung/-verpflegung in den beiden Grundschulen (letzte Anhebung der Essensgelder und Betreuungsentgelte erfolgte zum 01.01.2023 - Neukalkulation 2026 geplant)	21,0 T€
→ Druckkosten für Ausweispapiere, Reisedokumente (-> höhere Erträge)	15,0 T€
→ Forst (Wirtschafts- und Erholungswald) - Fortsetzung Aufstellung einer mittelfristigen Betriebsplanung (Förderung 100 %)	14,0 T€
→ Mehrbedarf für Gremienarbeit (u.a. Klausurtagung)	11,0 T€
→ Einführung App-Telefonie, Home-Office u.a.	9,0 T€
→ jährliche Pauschale für Zentrale Beschaffungsstelle des Landes (Kaufhaus des Landes)	8,7 T€
→ Grundsteuer	7,4 T€
→ Fortführung Beteiligung am Landesprogramm Gemeindegewässer Plus - lt. Bgm-Konferenz vom 09.12.2024 Fortführung und Verstetigung des Projektes beschlossen	7,3 T€
→ höherer Aufwand im Bereich der öffentlichen Sicherheit und Ordnung (Beerdigungskosten, Fundtiere, Ölsperabeseitigungen u. a.)	7,0 T€
→ Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (Mehrbedarf insbesondere für den Bauhof)	5,1 T€
→ Mehrbedarf für Maifeier, Martinsfeiern und sonstige Veranstaltungen im Rahmen der Brauchtumspflege und Kultur aufgrund der Preissteigerungen	1,0 T€

777,6 T€

Minderaufwand gegenüber 2025	-1.356,1 T€

→ Wegfall Mietkosten für Flüchtlings-/Asylunterkünfte (bisher 100 % Kostenerstattung) - Abwicklung erfolgt ab 2026 direkt durch die Kreisverwaltung des Eifelkreises Bitburg-Prüm	-420,0 T€
→ Wegfall Übergangskita. Sportschule durch Integration in die Kita. Abenteuerland lt. Beschluss des Stadtrates vom 30.06.2025	-217,1 T€
→ Abrisskosten für Objekt "Trierer Str. 38 - ehem. Bürohaus" (Förderung 70 % über Förderprogramm Lebendige Zentren)	-200,0 T€

→	Unterhaltung der Straßen	-100,0 T€
→	Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke	-44,0 T€
→	Straßenentwässerungsbeiträge an die Stadtwerke i. H. v. 289,3 T€ (entsprechend der Veranschlagung im Wirtschaftsplan der Stadtwerke)	-43,4 T€
→	Abfall / Deponiegebühren - Senkung der Abfallgebühren ab 01.01.2026 durch A.R.T.	-10,0 T€
→	Beraterleistungen im Bereich der Personalverwaltung	-5,0 T€
→	Pauschale für Kostenerstattungen/Modernisierungsverträge an Dritte im Rahmen des Fördergebietes "Aktive Stadtzentren"	-5,0 T€
→	Sinkkastenreinigung der Straßeneinläufe	-3,3 T€
→	Sonstige Personalnebenaufwendungen (Wegfall Dienstzimmerentschädigung Forst)	-1,5 T€
→	einmalige Veranschlagungen in 2025	-306,8 T€
>	Maßnahmen im Rahmen des Projektes "Innenstadt-Impulse"	144,4 T€
>	Möblierung in der Grundschule Nord (Förderung über das Ganztagsfördergesetz - GaFöG - zu 70 %)	140,0 T€
>	Zertifizierung "Attraktiver Arbeitgeber"	11,9 T€
>	Erneuerung PC-Arbeitsplätze Feuerwehr	7,5 T€
>	Fortschreibung Rahmenplan im Sanierungsgebiet "Nordwestlich der Römermauer"	3,0 T€
Veränderung gegenüber 2025 insgesamt		-3,0 T€

Das gesetzte Ziel, für die Substanzerhaltung ausreichend finanzielle Ressourcen zur Verfügung zu stellen, wurde für den Eckwert 2026 mit einem weiterhin hohen Niveau der Ansätze zur Unterhaltung der Gebäude und Infrastruktur umgesetzt.

Vom Eckwert entfallen somit auf die Unterhaltung und damit die Substanzerhaltung der städtischen Gebäude und Grundstücke (*Konto 52310000*) nunmehr 1,287 Mio. €⁵ (- 3,4 % / - 45,0 T€ gegenüber Vorjahr) und auf die Unterhaltung der gesamten Infrastruktur (*Konto 52330000 – 52340000*) 1,388 Mio. € (+ 19,2 % / + 223,3 T€ gegenüber Vorjahr. Weitergehende Erläuterungen zu den geplanten Unterhaltungsmaßnahmen sind den Erläuterungen zum Teilhaushalt 03 zu entnehmen.

⁵ davon 1,328 Mio. € im TH 03 und 4,15 T€ in den TH 02/04

Es ergeben sich folgende Budgets im Ergebnishaushalt:

GB	Team	Deckungs- kreis	Budget	Verantwortlich	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
							-abs-	-rel-
1	10	1000	Verwaltungsleitung	Bgm J. Kandels	3.960 €	4.260 €	300 €	8%
1	10	1010	Personalrat	F. Mayer	7.300 €	13.800 €	6.500 €	89%
4	41	1100	Finanzen / Steuern	S. Graf	34.450 €	35.550 €	1.100 €	3%
1	14	1120	Techn. Serviceleistungen/TUI	R. Müller	548.189 €	476.389 €	-71.800 €	-13%
1	12	1210	Gemeindeorgane / Organisation / Öffentlichkeitsarbeit / Stadtmarketing (ab 2023 beim Team 3.3)	W. Krämer	203.190 €	276.190 €	73.000 €	36%
1	12	5431	Versicherungsangelegenheiten	W. Krämer	304.117 €	313.234 €	9.117 €	3%
1	12	1220	Zentrale Serviceleistungen	W. Krämer	208.639 €	210.259 €	1.620 €	1%
1	13	1300	Personal	N. Baumann	134.220 €	142.220 €	8.000 €	6%
4	42	1400	Stadtkasse	R. Hahn	44.350 €	38.450 €	-5.900 €	-13%
2	21	2110	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	F. Haus	73.015 €	76.535 €	3.520 €	5%
2	21	2130	Brand- und Zivilschutz	F. Haus	229.039 €	221.539 €	-7.500 €	-3%
2	22	2140	Einwohnermeldewesen / Standesamt	A. Bauer	156.291 €	176.891 €	20.600 €	13%
2	21	2150	Friedhöfe / Bestattungswesen	A. Bauer	17.940 €	18.440 €	500 €	3%
4	43	2210	Sport / Freizeit / Jugend	A. Fetai	92.855 €	162.830 €	69.975 €	75%
2	24	2211	Kultur / Tourismus	M. Noe	30.780 €	36.940 €	6.160 €	neu
4	43	2218	Kita Sportschule	N. Tusseng	127.650 €	0 €	-127.650 €	-100%
4	43	2219	Kita Abenteuerland	W. Wengler	74.000 €	74.000 €	0 €	0%
4	43	2221	Kita Zuckerborn	S. Schneider	100.500 €	68.000 €	-32.500 €	-32%
4	43	2222	Kita Mötsch	K. Kanty	26.000 €	23.200 €	-2.800 €	-11%
4	43	2223	Kita Altes Gymnasium	M. Schmitz	26.157 €	22.000 €	-4.157 €	-16%
4	43	2224	Grundschule Süd	U. Schorn	144.890 €	168.650 €	23.760 €	16%
4	43	2225	Grundschule Nord	L. Gorges	182.350 €	63.150 €	-119.200 €	-65%
4	43	2230	Grundschulen Schülerverpflegung und -betreuung	A. Fetai	221.800 €	242.800 €	21.000 €	9%
4	43	2250	Kindertagesstätten Verpflegung	A. Fetai	100.900 €	91.900 €	-9.000 €	-9%
2	23	2300	Soziales	M. Conti	434.800 €	22.100 €	-412.700 €	-95%
3	31	3120	Wirtschaftsförderung, Konversion, Bauverwaltung, Liegenschaften	A. Seiwert	44.883 €	55.669 €	10.786 €	24%
3	32	3500	Hochbauverwaltung	R. Weigel	92.490 €	101.040 €	8.550 €	9%
3	32	3130	Gebäudemanagement - werteverzehr -	R. Weigel	1.463.163 €	1.666.067 €	202.904 €	14%
3	32	5000	Gebäudemanagement - substanzerhalt -	R. Weigel	1.206.750 €	1.179.400 €	-27.350 €	-2%
3	33	4300	Bauordnung, Stadtentwicklung/- planung/-sanierung, Stadtmarketing (strategisches)	J. Zimmer	689.640 €	738.856 €	49.216 €	7%
3	34	4420	Straßen, Wasserläufe, Wirtschaftswege, Grün- und Freianlagen - werteverzehr -	R. Mayeres	910.332 €	818.662 €	-91.670 €	-10%
3	34	4421	Straßen, Wasserläufe, Wirtschaftswege, Grün- und Freianlagen -substanzerhalt -	R. Mayeres	1.315.700 €	1.621.000 €	305.300 €	23%
3	34	4430	Tiefbauverwaltung	R. Mayeres	9.210 €	12.580 €	3.370 €	37%
3	35	4440	Bauhof / Fuhrpark	C. Emonts	354.988 €	394.603 €	39.615 €	11%
3	36	3140	Land- und Forstwirtschaft	O. Koch	253.070 €	297.285 €	44.215 €	17%
Summe Budgets					9.867.608 €	9.864.489 €	- 3.119 €	
zuzügl. Veränderungen Sonderposten (FAG und sonstige) - zahlungsneutral					715.000 €	15.000 €	- 700.000 €	
zuzügl. Verfügungsmittel Bgm. und Ortsvorsteher (nicht deckungsfähig)					5.392 €	5.511 €	119 €	
Summe Eckwert					10.588.000 €	9.885.000 €	- 703.000 €	

Die prognostizierten Auszahlungen im Finanzhaushalt liegen mit 9,972 Mio. € um 87,4 T€ niedriger, als die Aufwendungen im Ergebnishaushalt.

Durch die Auszahlungen für die Umsatz-/Vorsteuer (+ 102,4 T€) sowie der nicht zahlungswirksamen Veranschlagung von Zuführungen an die Rückstellung für die Jagdgenossenschaftsbeiträge (- 15,0 T€) sind abweichende Veranschlagungen zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt erforderlich.

E 11 (Ergebnishaushalt) – Abschreibungen: versch. lfd. Nr. im Ergebnishaushalt – Auflösungen aus Sonderposten:

Gemäß § 35 GemHVO sind bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, die Anschaffungs- oder Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Grundsätzlich erfolgt die planmäßige⁶ Abschreibung linear⁷ über die wirtschaftliche Nutzungsdauer (die Anschaffungs- oder Herstellungskosten werden gleichmäßig auf die Jahre der Nutzung verteilt und als Aufwand verursachungsgerecht im Ergebnishaushalt des entsprechenden Haushaltsjahres veranschlagt).

Hier liegt einer der Hauptansatzpunkte des Ressourcenverbrauchskonzepts, denn der Ressourcenverbrauch bzw. –zuwachs soll in den Haushaltsjahren veranschlagt werden, in denen er tatsächlich stattfindet. Dies primär unter dem Aspekt der intergenerativen Gerechtigkeit. Der Aufwand (=Ressourcenverbrauch) in Form der Abschreibungen soll durch entsprechende Erträge (=Ressourcenzuwächse) im jeweiligen Haushaltsjahr gedeckt werden. Der durch die Nutzung bedingte Wertverlust eines Vermögensgegenstands, beispielsweise eines Gemeinschaftshauses, soll also durch entsprechende Abschreibungen in allen Jahren der Nutzung berücksichtigt und durch jährliche Erträge, zum Beispiel Benutzungsgebühren, gedeckt werden.

Den jährlichen Abschreibungen stehen auf der Ertragsseite „Auflösungen aus Sonderposten“ gegenüber. Gemäß § 38 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen sowie Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen. Die Auflösung dieser Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung des damit bezuschussten bzw. finanzierten Vermögensgegenstandes oder über die Dauer des eingeräumten Nutzungsrechts. Somit fließen die Auflösungen aus Sonderposten als Ertrag in den Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung des jeweiligen Haushaltsjahres ein und der Saldo aus der Abschreibung (= Aufwand) und der Auflösung des Sonderpostens (= Ertrag) spiegelt dann den tatsächlichen Aufwand eines Haushaltsjahres wider, der sich für die einzelnen Jahre wie folgt darstellt:

	vorl. RE 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Aufwand = Abschreibungen	3.244.003 €	3.426.200 €	3.541.400 €	3.862.100 €	4.087.300 €	4.401.400 €
abzüglich						
Ertrag = Auflösungen aus Sonderposten	1.518.341 €	1.674.400 €	1.728.200 €	1.890.300 €	2.057.500 €	2.215.600 €
=> jährlicher Aufwand	1.725.662 €	1.751.800 €	1.813.200 €	1.971.800 €	2.029.800 €	2.185.800 €

Die Aufteilung der Abschreibungen ist in den jeweiligen Teilhaushalten bei den Produkten ersichtlich. Die Auflösungen aus Sonderposten sind im Ergebnishaushalt nicht wie die Abschreibungen unter separater Nr. aufgeführt, sondern fließen in die Positionen E 2 (*Konto 4151 und 4159*) und E 4 (*Konto 437*) ein.

⁶ Neben der planmäßigen Abschreibung (vorhersehbare Wertminderung) gibt es auch außerplanmäßige Abschreibungen für nicht vorhersehbare Wertminderungen.

⁷ Nur ausnahmsweise ist eine Abschreibung mit fallenden Beträgen (=> geometrisch-degressive Abschreibung) oder nach Maßgabe der Leistungsabgabe (=> Leistungsabschreibung) zulässig, wenn dies dem Nutzungsverlauf wesentlich besser entspricht.

E 22 – Saldo aus internen Leistungsbeziehungen

Für den städtischen Bauhof erfolgt eine interne Leistungsverrechnung. Die geleisteten Personal- und Fuhrparkstunden werden monatlich mittels Gebührenbescheid in Rechnung gestellt. Veranschlagt werden für Personalleistungen 2-215.267 € und für Fuhrparkleistungen 484.456 €, also insgesamt 2.699.723 €.

Für den Ausgleich der Vorkosten- mit den Endkostenstellen des Gebäudemanagements werden 3.120.271 € und des Grundstücksmanagements 618.687 € somit 3.738.958 € ausgewiesen. Die Vorkostenstellen werden im Produkthaushaltsplan nicht mehr ausgewiesen.

Der Saldo der Inneren Leistungsverrechnungen muss im Ergebnishaushalt unterm Strich „0“ ergeben und verteilt sich wie folgt auf die Teilhaushalte:

Teil-HH	Bauhof - Personal	Bauhof - Fuhrpark	Gebäude- management	Grundstücks- management	Aufwendungen für IV	Erträge aus IV	Saldo lt. Teil-HH
TH 00	3.347 €	97 €			3.444 €		-3.444 €
TH 01	16.243 €	1.479 €	351.066 €		368.788 €		-368.788 €
TH 02	120.654 €	19.538 €	206.577 €	473.477 €	820.246 €		-820.246 €
TH 03	1.995.402 €	451.926 €	178.569 €	2.395 €	2.628.292 €	6.438.681 €	3.810.389 €
TH 04	79.621 €	11.416 €	2.384.059 €	142.815 €	2.617.911 €		-2.617.911 €
innere Verrechnungen	2.215.267 €	484.456 €	3.120.271 €	618.687 €	6.438.681 €	6.438.681 €	0 €

Die Erläuterungen der übrigen Positionen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes erfolgen im jeweiligen Teilhaushalt bzw. bei den Produkten.



Teilhaushalte 2026

**Übersicht über die
Teilhaushalte
gemäß § 4 GemHVO**

zugeordnete Produkte

Ergebnishaushalt

Finanzhaushalt

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung Produkt
00 Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung	1110	Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung
	1111	Unterstützung der Verwaltungsführung
	1112	Zentrale Steuerung
01 Geschäftsbereich 1	1113	Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen, Partnerstädte
	1114	Gremien
	1119	Overhead (Leitung, Sitzungs-, Schreibdienst)
	1120	Personalverwaltung
	1130	Organisation, Datenschutz
	1144	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)
	1145	Zentrale Serviceleistungen
	1146	Versicherungsangelegenheiten
	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen
02 Geschäftsbereich 2	1113	Öffentlichkeitsarbeit (Engagierte Stadt / Ehrenamtsagentur)
	1119	Overhead (Leitung, Sitzungs-, Schreibdienst)
	1221	Öffentliche Sicherheit und Ordnung
	1223	Personenstands-, Einwohnerwesen, Pässe, Ausweise u. a.
	1224	Gewerbe
	1231	Straßenverkehrsangelegenheiten
	1235	Überwachung ruhender Verkehr
	1260	Brandschutz
	1280	Zivil- und Katastrophenschutz
	2622	Vereinsförderung - Musikvereine/-veranstaltungen -
	2710	Volkshochschule
	2720	Förderung städt. Bücherei
	2811	Kultur- / Vereinsförderung, Veranstaltungen
	2812	Kulturgemeinschaft Bitburg e. V.
	2813	Europäisches Folklore-Festival
	3111	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
	3112	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)
	3122	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes
	3130	Hilfen für Asylbewerber
	3510	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
	3620	Förderung der Jugendarbeit, Jugendhilfe
	4210	Sport- und Freizeitförderung (Vereinsförderung)
	5463	Parkraumbewirtschaftung
	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
	5534	Ehrenfriedhof / jüdischer Friedhof
	5731	Märkte / sonst. Veranstaltungen
	5750	Tourismusförderung
03 Geschäftsbereich 3	1119	Overhead (Leitung, Sitzungs-, Schreibdienst)
	1141	Gebäudemanagement
	1142	Bauverwaltung / Liegenschaften
	1143	Bauhof / Fuhrpark
	1260	Brandschutz -> Vorkosten Gebäude
	2110	Grundschulen -> Vorkosten Gebäude
	3652	Kindertagesstätten -> Vorkosten Gebäude
	3660	Kinderspielplätze
	4242	Sportanlagen --> Vorkosten Gebäude
	5110	Sanierungsgebiet Südöstliche Altstadt
	5112	Stadtentwicklung / Stadtplanung (bisher: Sanierungsgebiet Westliche Altstadt)

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung Produkt
	5113	Sanierungsgebiet Nordöstliche Altstadt/ Fördergebiet Aktive Stadtzentren (ab 2013)
	5115	Sanierungsgebiet Nordwestlich der Römermauer; Naturschutz, Klima- und Lärmschutz (ab 2021)
	5118	Stadtentwicklung, -sanierung, städtebauliche Planung
	5119	Bodenordnung, Liegenschaftskataster, Umlegung
	5210	Bau- und Grundstücksordnung
	5220	Wohnungsverwaltung
	5230	Denkmalschutz und -pflege
	5411	Gemeindestraßen, ZOB
	5412	Straßenreinigung, Winterdienst
	5415	Konzessionen
	5419	Gemeindestraßen - Projekte
	5460	Parkplätze
	5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau,- pflege, Sonstige Erholungseinrichtungen (Rad-/Wanderwege)
	5520	Wasserläufe, Vorfluter
	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen -> Vorkosten Gebäude
	5550	Land- und Forstwirtschaft, Genossenschaften
	5559	Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege
	5710	Stadtmarketing (strategisch), Wirtschaftsförderung
	5730	Toiletten, ZOB, sonstige allgemeine Einrichtungen
04 Geschäftsbereich 4	1119	Overhead (Leitung, Sitzungs-, Schreibdienst)
	1160	Finanzen
	1162	Stadtkasse
	2110	Grundschulen
	2120	Hauptschulen
	2432	Sonstige Aufgaben (Schülerverpflegung, -betreuung Grundschulen)
	3620	Förderung der Jugendarbeit, Jugendhilfe
	3631	Schul- und Jugendsozialarbeit
	3650	Kindertagesstätten
	4210	Sport- und Freizeitförderung
	4242	Sportanlagen, Eissporthalle
	5732	Gemeinschaftshäuser
	5735	Grillhütten / -plätze
05 Budgets der Ortsteile	1161	Budgets der Ortsteile - ohne Maßnahmenzuordnung -
	3660	Kinderspielplätze
	4243	Sportanlagen - Projekte
	5419	Gemeindestraßen - Projekte Stadtteile
	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau - Projekte
	5532	Friedhöfe - Projekte
	5559	Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege
	5734	Stadthalle / Gemeinschaftshäuser / Grillhütten - Projekte -
06 Zentrale Finanzleistungen	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
	6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
07 Betriebe der BVB	2813	Europäisches Folklore-Festival (bis 2024)
	4241	Freizeitbad Cascade
	4242	Eissporthalle
	5710	Stadtmarketing operativ (ab 2025)
	5713	Bedamarkt (bis 2024)
	5738	Stadthalle

Übersicht Teilergebnishaushalte							
TH	Bezeichnung Teilhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in €							
TH 00	Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung	-234.017,04	-243.580	-305.504	-311.693	-318.145	-323.885
TH 01	Geschäftsbereich 1	-3.748.895,87	-3.568.206	-3.744.484	-3.793.846	-3.848.143	-3.997.404
TH 02	Geschäftsbereich 2	-3.172.594,40	-3.919.438	-3.038.187	-3.175.416	-3.124.986	-3.295.511
TH 03	Geschäftsbereich 3	-6.250.204,46	-7.069.101	-7.535.177	-7.615.930	-7.637.013	-7.680.406
TH 04	Geschäftsbereich 4	-5.786.624,18	-6.417.866	-6.260.384	-6.429.969	-5.923.312	-5.809.448
TH 05	Budgets der Ortsteile	0,00	0	0	0	0	0
TH 06	Zentrale Finanzleistungen	23.757.237,89	22.050.991	23.479.390	23.211.100	22.483.780	22.403.040
TH 07	Betriebe der BVB	-2.210.278,23	-2.356.800	-2.395.654	-2.382.546	-2.306.981	-2.293.986
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2.354.623,71	-1.524.000	200.000	-498.300	-674.800	-997.600

Übersicht Teilfinanzhaushalte							
TH	Bezeichnung Teilhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in €							
TH 00	Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung	-208.621,98	-225.641	-300.839	-306.903	-313.236	-318.845
TH 01	Geschäftsbereich 1	-3.211.554,34	-3.644.206	-3.715.636	-3.751.708	-3.756.147	-3.904.012
TH 02	Geschäftsbereich 2	-3.463.051,10	-3.607.656	-2.723.418	-2.813.908	-3.356.530	-3.185.878
TH 03	Geschäftsbereich 3	-9.333.075,07	-15.114.939	-11.654.691	-16.249.526	-19.335.520	-7.793.391
TH 04	Geschäftsbereich 4	-7.617.655,78	-4.440.937	-5.686.722	-5.714.807	-5.202.231	-5.076.933
TH 05	Budgets der Ortsteile	-35.681,60	-89.105	-55.913	-83.235	-83.235	-98.535
TH 06	Zentrale Finanzleistungen	25.472.312,27	19.858.084	21.554.733	23.816.473	22.577.350	21.886.610
TH 06	Betriebe der BVB	-2.546.925,98	-2.345.600	-2.384.454	-2.371.346	-2.295.781	-2.282.386
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-944.253,58	-9.610.000	-4.966.940	-7.474.960	-11.765.330	-773.370

Teilhaushalt 00

Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung

Teilergebnishaushalt - *mit Einzelnachweis der Konten* -

Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt

Teilfinanzhaushalt

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt nach Produkten

Teilhaushalt 00 Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung

Teilergebnishaushalt (00 Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.727,89	8.450	8.400	714	728	742		442
	44231000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	7.056,87	7.700	7.700	0	0	0		
	44247000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von rechtsfähigen Stiftungen	671,02	750	700	714	728	742		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	4.466,20	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.466,20	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.194,09	8.450	8.400	714	728	742	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	237.092,58	236.121	290.900	296.658	302.757	308.748		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	328,74	800	5.800	800	800	800		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	114,98	400	5.400	400	400	400		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	6,95	100	100	100	100	100		
	52491000 Bewirtungskosten	206,81	300	300	300	300	300		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	5.344,91	11.960	13.760	11.460	11.760	11.460		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	1.344,16	5.800	6.800	4.800	4.800	4.800		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.073,64	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
	56310000 Büromaterial	573,49	1.000	1.300	1.000	1.300	1.000		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	922,75	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500		
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	386,42	460	460	460	460	460		
	56920000 Verfügungsmittel	1.044,45	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	242.766,23	248.881	310.460	308.918	315.317	321.008	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-230.572,14	-240.431	-302.060	-308.204	-314.589	-320.266	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-230.572,14	-240.431	-302.060	-308.204	-314.589	-320.266	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.444,90	-3.149	-3.444	-3.489	-3.556	-3.619	481 ./ 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-234.017,04	-243.580	-305.504	-311.693	-318.145	-323.885	Summe E 20 bis E 22	

Erläuterungen zum Teilhaushalt 00 –
Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung

Ergebnishaushalt:

E 6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

8.400 € (- 50 €)

Hierbei handelt es sich um die Verwaltungskosten, die den Stadtwerken und der Stiftung Bürgerhospital für den Personalrat und die Verwaltungsleitung in Rechnung gestellt werden.



2026

Teilhaushalt 00 Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung

Teilfinanzhaushalt (00 Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-208.621,98	-225.641	-300.839	-306.903	-313.236	-318.845	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-208.621,98	-225.641	-300.839	-306.903	-313.236	-318.845	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 00 Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung

Produkt 1110 Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung

Verantwortlich:	Bürgermeister, Tel. 6001-100 / GBL. Thomas Mayers, Tel. 6001-110, Personalratsvorsitzende/r, z. Zt. Friedbert Mayer 6001-311 / Gleichstellungsbeauftragte/r, z. Zt. Julia Becker, Tel. 6001-334
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Personal- und Sachleistung des Bürgermeisters zur Leitung und politischen Führung der gesamten Verwaltung und der Aussenstellen (inkl. Führen der jährlichen Mitarbeitergespräche) einschließlich der Leistungen des Vorzimmers. Zu dem Produkt zählen weiterhin die Personal- und Sachleistungen des Personalrates, der Schwerbehindertenvertretung sowie der Gleichstellungsbeauftragten. Gemäß dem LPersVG wird der Personalrat in personellen, sozialen und organisatorischen Angelegenheiten beteiligt. Daneben obliegt ihm die Organisation und Durchführung von Personalversammlungen.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung RLP / Hauptsatzung / Beschlüsse der Gremien / Landespersonalvertretungsgesetz / Landesgleichstellungsgesetz
Zielgruppe:	Einwohner / Beschäftigte der Stadtverwaltung Bitburg / Gremien
Sachziele:	Leitung der Gesamtverwaltung / Vertretung der Beschäftigteninteressen / Motivation und Zufriedenheit der Mitarbeiter / Wahrnehmung der Interessen der Beschäftigten / Beachtung der Gleichstellung zwischen Männern und Frauen
Qualitätsziele:	effektive, effiziente und vertrauensvolle Zusammenarbeit mit den Gremien bzw. Dienststelle / situativer Führungsstil

Teilergebnishaushalt (00 Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.727,89	8.450	8.400	714	728	742		442
	44231000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	7.056,87	7.700	7.700	0	0	0		
	44247000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von rechtsfähigen Stiftungen	671,02	750	700	714	728	742		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	4.466,20	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.466,20	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.194,09	8.450	8.400	714	728	742	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	237.092,58	195.421	240.042	244.730	249.747	254.624		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	328,74	800	5.800	800	800	800		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	114,98	400	5.400	400	400	400		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	6,95	100	100	100	100	100		
	52491000 Bewirtungskosten	206,81	300	300	300	300	300		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.344,91	11.960	13.760	11.460	11.760	11.460		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	1.344,16	5.800	6.800	4.800	4.800	4.800		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.073,64	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
	56310000 Büromaterial	573,49	1.000	1.300	1.000	1.300	1.000		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	922,75	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500		
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	386,42	460	460	460	460	460		
	56920000 Verfügungsmittel	1.044,45	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	242.766,23	208.181	259.602	256.990	262.307	266.884	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-230.572,14	-199.731	-251.202	-256.276	-261.579	-266.142	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-230.572,14	-199.731	-251.202	-256.276	-261.579	-266.142	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.444,90	-3.149	-3.444	-3.489	-3.556	-3.619	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-234.017,04	-202.880	-254.646	-259.765	-265.135	-269.761	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (00 Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-208.621,98	-185.261	-253.564	-258.681	-264.050	-268.674	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-208.621,98	-185.261	-253.564	-258.681	-264.050	-268.674	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 00 Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung

Produkt 1111 Unterstützung der Verwaltungsführung

Verantwortlich:	GBL. Thomas Mayers, Tel. 6001-110, GBL. Melanie Enders, Tel. 6001-200, GBL. Berthold Steffes, Tel. 6001-300, GBL. Alexander Zimmer, Tel. 6001-400
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Personal- und Sachleistungen der Geschäftsbereichsleitungen für die Unterstützung der Verwaltungsführung bei der Durchführung der ihr obliegenden Aufgaben.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung RLP / Hauptsatzung / Beschlüsse der Gremien / Landespersonalvertretungsgesetz / Landesgleichstellungsgesetz
Zielgruppe:	Einwohner / Beschäftigte der Stadtverwaltung Bitburg / Gremien, Mandatsträger / Bürgermeister
Sachziele:	Unterstützung der Verwaltungsführung
Qualitätsziele:	effektive, effiziente und vertrauensvolle Zusammenarbeit mit der Verwaltungsführung

Teilergebnishaushalt (00 Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	20.350	0	0	0	0		50-51
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	20.350	0	0	0	0	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-20.350	0	0	0	0	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-20.350	0	0	0	0	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	-20.350	0	0	0	0	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (00 Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-20.190	0	0	0	0	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-20.190	0	0	0	0	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 00 Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung

Produkt 1112 Zentrale Steuerung

Verantwortlich:	GBL. Thomas Mayers, Tel. 6001-110
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Personal- und Sachleistungen der Büroleitung zur strategischen Planung, zentralen Steuerung sowie des Verwaltungscontrollings. Zu dem Produkt zählen weiterhin die Personal- und Sachleistungen zur Personal- und Organisationsentwicklung sowie die Projektleitung von Groß- und Sonderprojekten, Krisenlagen sowie des Projektcontrollings.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung RLP / Hauptsatzung / Beschlüsse der Gremien / Landespersonalvertretungsgesetz / Landesgleichstellungsgesetz
Zielgruppe:	Einwohner / Beschäftigte der Stadtverwaltung Bitburg / Gremien, Auftragnehmer
Sachziele:	Strategische Planung, zentrale Steuerung, Verwaltungscontrolling, allgemeine Europa-, Bundes- und Landesangelegenheiten, Zusammenarbeit mit dem Landkreis, Mitgliedschaft in den kommunalen Spitzenverbänden, interkommunale Zusammenarbeit (IKZ) – Sicherstellung einer zentral einheitlichen, strategischen Planung, Entscheidung und Umsetzung
Qualitätsziele:	effektive, effiziente und vertrauensvolle Zusammenarbeit innerhalb der Dienststelle sowie mit externen Beteiligten

Teilergebnishaushalt (00 Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	20.350	50.858	51.928	53.010	54.124		50-51
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	20.350	50.858	51.928	53.010	54.124	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-20.350	-50.858	-51.928	-53.010	-54.124	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-20.350	-50.858	-51.928	-53.010	-54.124	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-20.350	-50.858	-51.928	-53.010	-54.124	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (00 Verwaltungsleitung / Personalrat / Gleichstellung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-20.190	-47.275	-48.222	-49.186	-50.171	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-20.190	-47.275	-48.222	-49.186	-50.171	F 23 + F 33	



Teilhaushalt 01

Geschäftsbereich 1

Teilergebnishaushalt - *mit Einzelnachweis der Konten* -

Erläuterungen zum Teilergebnis-/finanzhaushalt

Teilfinanzhaushalt

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt nach Produkten

Teilhaushalt 01 Geschäftsbereich 1

Teilergebnishaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	47.674,56	58.300	52.700	53.600	54.400	54.700		41
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	33.351,68	37.000	38.000	39.000	40.000	41.000		
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	14.322,88	21.300	14.700	14.600	14.400	13.700		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.958,40	7.958	7.958	7.958	7.958	7.958		441, 443, 444, 445
	44120000 Mieten und Pachten	7.958,40	7.958	7.958	7.958	7.958	7.958		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128.096,38	100.730	155.691	47.446	38.042	47.098		442
	44231000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	108.977,54	85.300	100.300	0	0	0		
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land	5.351,37	5.000	5.000	0	0	6.000		
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.307,66	3.000	3.000	0	0	3.000		
	44247000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von rechtsfähigen Stiftungen	2.571,66	2.180	2.680	2.735	2.792	2.848		
	44248000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	44,38	250	30.250	30.250	30.250	30.250		
	44249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0	9.461	9.461	0	0		
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	173,39	0	0	0	0	0		
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	7.670,38	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	43.520,73	150.110	119.950	119.670	117.940	116.480		451-452, 46, 491
	46114000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögens-gegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 1000 Euro	2.025,00	0	0	0	0	0		
	46270000 Versicherungserstattungen	3.493,19	0	0	0	0	0		
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	6.510,00	5.810	5.810	5.810	5.810	5.810		
	46613000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1,00	0	0	0	0	0		
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	31.489,54	144.300	114.140	113.860	112.130	110.670		
	46621000 Erträge aus Zuschreibungen / von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	1,00	0	0	0	0	0		
	46629000 Erträge aus Zuschreibungen / Sonstige	1,00	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	227.250,07	317.098	336.299	228.674	218.340	226.236	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.740.725,46	2.232.462	2.398.951	2.434.621	2.477.607	2.527.104		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.535,51	240.530	191.980	95.130	95.130	96.450		52
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	4.210,82	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000		
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	142,79	0	1.100	1.100	1.100	1.100		
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	200	200	200	200	200		
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.909,16	16.150	16.150	6.150	6.150	6.150		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	80.040,05	189.280	118.380	41.230	41.230	42.050		

Teilhaushalt 01 Geschäftsbereich 1

Teilergebnishaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	7.369,47	9.850	10.250	9.750	9.750	10.250		
	52491000	Bewirtungskosten	6.471,21	6.100	17.550	8.350	8.350	8.350		
	52543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	13.293,54	12.850	12.850	12.850	12.850	12.850		
	52920000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	4.098,47	4.600	13.500	13.500	13.500	13.500		
E 11	– Abschreibungen		164.325,61	150.700	171.700	179.500	180.800	175.700		53
	53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	30.457,90	24.300	26.700	28.400	25.700	20.400		
	53420000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	7.245,24	0	7.200	7.200	7.200	7.200		
	53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden	79.491,92	71.600	82.100	82.100	82.100	82.100		
	53710000	Kunstgegenstände	688,00	200	200	200	200	100		
	53810000	Fahrzeuge	4.860,14	15.300	9.100	9.100	8.800	6.700		
	53820000	Maschinen und technische Anlagen	1.539,00	1.500	1.500	1.500	1.100	700		
	53830000	Betriebsvorrichtungen	224,00	0	0	0	0	0		
	53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.830,80	900	5.400	5.400	5.400	5.400		
	53852000	Geschäftsausstattung	35.988,61	36.900	39.500	45.600	50.300	53.100		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		31.884,27	37.000	37.400	37.500	37.500	37.600		54
	54142000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an das Land	14.000,91	15.000	15.400	15.500	15.500	15.600		
	54199000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Vereinsförderung	17.883,36	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		638.777,21	859.230	911.964	876.264	876.264	885.604		56
	56110000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	8.948,05	20.400	20.400	20.400	20.400	20.400		
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	42.632,17	39.400	68.000	50.500	50.500	57.500		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	6.527,43	6.180	6.930	6.930	6.930	7.000		
	56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	19.489,79	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500		
	56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	255,80	100	1.000	1.000	1.000	1.000		
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	121.866,20	124.049	122.059	134.059	134.059	125.059		
	56220000	Leasing	802,06	1.000	38.800	38.800	38.800	38.800		
	56240000	Datenverarbeitung	109.850,84	236.140	221.995	220.995	220.995	221.565		
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	4.543,95	70.900	54.000	29.000	29.000	29.000		
	56310000	Büromaterial	23.656,15	22.960	22.960	22.760	22.760	26.760		
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	7.539,41	8.915	7.715	7.715	7.715	8.415		
	56330000	Porto und Versandkosten	55.509,72	34.700	34.700	34.700	34.700	35.700		
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	20.101,48	23.670	23.670	23.670	23.670	23.670		
	56343000	Miete, Leasing	8.995,11	9.000	18.000	18.000	18.000	18.000		
	56344000	Wartung	872,17	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
	56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	1.101,60	1.102	1.102	1.102	1.102	1.102		
	56350000	Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen	24.644,47	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200		
	56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	9.292,29	14.000	17.000	15.500	15.500	20.500		
	56410000	Versicherungsbeiträge	13.403,91	13.260	19.410	19.410	19.410	19.410		
	56411000	Gebäudeversicherungen	2.420,21	3.085	3.085	3.085	3.085	3.085		
	56412000	Kfz-Versicherungen	1.803,73	2.788	5.708	3.708	3.708	3.708		
	56413000	Haftpflichtversicherungen	40.448,45	40.809	48.439	48.439	48.439	48.439		
	56414000	Unfallversicherungen	66.177,25	79.700	68.700	68.700	68.700	68.700		
	56415000	Rechtsschutzversicherungen	877,13	880	880	880	880	880		

Teilhaushalt 01 Geschäftsbereich 1

Teilergebnishaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
	56419000 Sonstige Versicherungen	0,00	200	0	0	0	0		
	56430000 Sonstige Beiträge	33.991,56	34.800	35.300	35.300	35.300	35.300		
	56511000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenstände	15,00	0	0	0	0	0		
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0		
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	0,00	0	300	300	300	300		
	56930000 Repräsentationen	9.546,81	10.500	11.000	10.500	10.500	10.500		
	56932000 Repräsentationsmittel OV Erdorf	587,00	599	588	588	588	588		
	56933000 Repräsentationsmittel OV Masholder	535,66	606	625	625	625	625		
	56934000 Repräsentationsmittel OV Matzen / Irsch	334,68	411	451	451	451	451		
	56935000 Repräsentationsmittel OV Mötsch	1.037,06	1.098	1.114	1.114	1.114	1.114		
	56936000 Repräsentationsmittel OV Stahl	969,07	1.178	1.233	1.233	1.233	1.233		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.696.248,06	3.519.922	3.711.995	3.623.015	3.667.301	3.722.458	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.468.997,99	-3.202.824	-3.375.696	-3.394.341	-3.448.961	-3.496.222	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-3.468.997,99	-3.202.824	-3.375.696	-3.394.341	-3.448.961	-3.496.222	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-279.897,88	-365.382	-368.788	-399.505	-399.182	-501.182	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-3.748.895,87	-3.568.206	-3.744.484	-3.793.846	-3.848.143	-3.997.404	Summe E 20 bis E 22	

Erläuterungen zum Teilhaushalt 01 – Geschäftsbereich 1

Ergebnishaushalt:

E 2 – Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge:

52.700 € (-5.600 €)

Die Personalkosten (38,0 T€ / + 1,0 T€) für eine Teilzeitstelle zur Umsetzung von „Smart Cities“ werden vom Kreis zu 90 % gefördert (*Konto 41443000*).

An Sonderposten aus Zuwendungen (*Konto 41510000*) sind 14.700 € in 2026 veranschlagt (- 6.600 €).

E 5 – Privatrechtliche Leistungsentgelte:

7.958 € (+/- 0 €)

Veranschlagt sind Mieterträge aus der Untervermietung der Büroräume in dem von der Stadt angemieteten Gebäude „An der Römermauer 7“, das teilweise durch den Regiebetrieb „Stadthalle“ genutzt wird. Hierfür zahlt der Regiebetrieb eine jährliche Miete inkl. Nebenkosten von 7.958 € an die Stadt (*Konto 4412000*).

E 6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

155.691 € (+ 54.961 €)

Hierbei handelt es sich insbesondere um die Verwaltungskosten, die den Stadtwerken und der Stiftung Bürgerhospital für die Bereiche Politische Gremien (*Produkt 1114*), Personal (*Produkt 1120*), Datenschutz (*Produkt 1130*), IT (*Produkt 1144*) und Postdienst (*Produkt 1145*) in Rechnung gestellt werden i. H. v. 102,98 T€ (+ 15,5 T€).

Weitere Kostenerstattungen sind veranschlagt für:

- Kostenbeiträge für die Durchführung der Wahlen in 2026 (*vom Land 5,0 T€, von Gemeinden und Gemeindeverbänden 3,0 T€ – Produkt 1212*)
- Arzneimittelzuschuss 250 € (*sonstige öffentliche Sonderrechnungen – Produkt 1120*)
- Zuschuss zur Ausbildungsvergütung (9,5 T€ - *Produkt 1120*)
- Dienstradleasing (30,0 T€ - *Produkt 1120*)
- Erstattungen für Porto, Kopien, u. a. i. H. v. 5,0 T€ (*Eigenbetrieb / übriger Bereich – Produkt 1145*)

E 7 – sonstige laufende Erträge:

119.950 € (- 30.160 €)

Bei den sonstigen laufenden Erträgen handelt es sich um

- *Konto 46290000*: Eigenbeteiligungen für Wahlleistungen bei der Beihilfe i. H. v. 3,0 T€ für aktive Beamte und 2,8 T€ für Versorgungsempfänger (*Produkt 1120*)
- *Konto 46614000*: Die prognostizierten Auflösungen von Rückstellungen für Pensionen / Beihilfen von Versorgungsempfängern sind in Höhe von 114,14 T€ veranschlagt (*Produkt 1120*) und sinkt damit um 30,16 T€.

E 12 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen:

37.400 € (+ 400 €)

Die Werte enthalten die Umlage an das Land für die Zentrale Verwaltungsschule mit 15,4 T€ (*Produkt 1120 - Konto 54142000*), die gegenüber dem Vorjahr um 0,4 T€ steigt, sowie den jährlichen Vereinszuschuss an den „Offenen Kanal“ (*Produkt 1113 - Konto 54199000*) in Form der Mietkostenübernahme für die ab 2010 angemieteten Räumlichkeiten in der Villa Limbourg. Laut Vertrag stieg ab 2020 die Miete von 13,2 T€ auf rd. 17,9 T€ an. Da ab 2025 mit höheren Nebenkostenübernahmen gerechnet wird, liegt der Ansatz inkl. Nebenkosten bei 22,0 T€.

Teilhaushalt 01 Geschäftsbereich 1

Teilfinanzhaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.037.770,63	-3.513.306	-3.636.626	-3.673.708	-3.720.147	-3.868.012	Summe F 20 bis F 22	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	51.419,90	68.050	21.810	16.000	5.000	5.000		781, 784
	78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	51.419,90	68.050	21.810	16.000	5.000	5.000		
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	122.363,81	62.850	57.200	62.000	31.000	31.000		785
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	47.977,14	0	0	0	0	0		
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	74.386,67	62.850	57.200	62.000	31.000	31.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	173.783,71	130.900	79.010	78.000	36.000	36.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-173.783,71	-130.900	-79.010	-78.000	-36.000	-36.000	F 27 .J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-3.211.554,34	-3.644.206	-3.715.636	-3.751.708	-3.756.147	-3.904.012	F 23 + F 33	

Finanzhaushalt:**F 28 – Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände****F 29 – Auszahlungen für Sachanlagen**

Neben dem Projekt Nr. 001 „IT-Ausstattung Rathaus“ mit 45,0 T€ (Produkt 1144) sind im Teilfinanzhaushalt 2026 des Geschäftsbereiches 1 folgende Investitionen veranschlagt:

Produkt 1120 „Personal“

- Umstellung / Module der Zeiterfassungs- und Personalabrechnungssoftware (16,81 T€)
- Neue Zeiterfassungsterminals für die Außenstellen (6,2 T€)

Produkt 1145 „Zentraler Einkauf und Zentrale Serviceleistungen“

- allgemeiner Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens für das Rathaus insbesondere Büroausstattungen mit 11,0 T€

Teilhaushalt 01 Geschäftsbereich 1

Produkt 1113 Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen, Partnerstädte

Verantwortlich:	TH 01 -> TL. Werner Krämer, Tel. 6001-120, TH 02 -> TL. Michaela Noe, Tel. 6001-240 (engagierte Stadt)
Produktbeschreibung:	TH 01: Zentrale Presse- und Öffentlichkeitsarbeiten der Stadt Bitburg. Hier erfolgt die Herausgabe des amtlichen Bekanntmachungsorganes "Rathausnachrichten", die Information der Medien und Bürger (Berichte, mündliche Stellungnahmen etc.) über kommunale Tätigkeiten und Anliegen, die Darstellung der Stadt Bitburg im Internet sowie die Herausgabe der Mitarbeiterzeitung "Intern" der Stadtverwaltung Bitburg. Daneben sind die Organisation und Durchführung von Empfängen, Ehrungen und Veranstaltungen sowie die Erstellung von Glückwunsch- und Kondolenzbriefen für die Verwaltungsführung und die damit zusammenhängenden Tätigkeiten (Geschenke, Blumen usw.) sowie die Kontaktpflege im Rahmen der Städtepartnerschaften und Patenschaften sowie internationaler Beziehungen im Produkt enthalten. Aufgrund der ersten urkundlichen Erwähnung Bitburgs im Jahr 715 stand das Jahr 2015 unter das Motto "1300 Jahre Bitburg". Die Projektleitung und damit zusammenhängende Maßnahmen wurden ebenfalls hier im Produkt abgebildet. TH 02: Ab 2021 umfasst das Produkt die neue Leistung „Netzwerkprogramm engagierte Stadt“. Nachdem bereits seit 2015 insbesondere in Kooperation mit dem Caritasverband Westeifel e. V. eine Engagement-Strategie erarbeitet wurde, bewarb sich die Stadt für das bundesweite Netzwerkprogramm. Bitburg wurde unter 272 Städten als eine von 50 ausgesucht. Hinter dem Namen "Engagierte Stadt" verbirgt sich ein Paradigmenwechsel in der Förderung des Bürgerengagements. Der Stadtrat stimmte am 17.12.2020 zu. Das Land fördert das Projekt mit einer fortlaufenden Anteilfinanzierung.
Auftragsgrundlage:	Beschluss der Gremien / Vorgabe der Verwaltungsführung / Gemeindeordnung / Hauptsatzung
Zielgruppe:	Einwohner / Besucher der Stadt / Partnerstädte / Verwaltungsführung / Beschäftigte Verwaltung / Gremien / Presse / sonst. Interessengruppen / Altersjubilare / Verein "Offener Kanal" / sonstige Vereine / Kooperationspartner / Unternehmen / Ehrenamtliche
Sachziele:	Sicherstellung eines reibungslosen und sachlich richtigen Informationsflusses von der Verwaltung zu den Medien und den Bürgern / kontrollierte Weitergabe von internen Informationen / Erfüllung des Informationsbedürfnisses / positive Darstellung der Stadt Bitburg/Imagepflege / umfassende Darstellung der Tätigkeiten und der Ziele der Verwaltung / angemessene und würdige Erfüllung gesellschaftlicher Verpflichtungen / öffentliche Repräsentation der Verwaltungsleitung / Entwicklung eines beständigen und gegenseitigen Erfahrungsaustausches / Bündelung der Ansprechpartner innerhalb der Stadtverwaltung zu einer Anlauf-, Service- und Koordinierungsstelle / Bündelung von Fähigkeiten und Leistungen von vielen Kooperations- und Mitmachpartnern / konstruktiv arbeitende Netzwerke / Gewinnung von Wirtschaftsunternehmen als Partner und Förderer der engagierten Stadt / Ehrenamtskarte / Ehrenamtspreis, Award ausloben / Vereinsfest "Bitburg engagiert sich"
Qualitätsziele:	freundliche Behandlung der Journalisten und Bürger / rechtzeitige Bekanntmachung von Ereignissen / Aufbau persönlicher Kontakte zur Presse / klare Informationsformulierungen / gute Koordination mit der Verwaltungsleitung / gute und kostengünstige Vorbereitung und Organisation / rechtzeitige Versendung von Einladungen / vielfältige Beteiligungsangebote für Bürger, Politiker und sonstige Interessengruppen / geringer Verwaltungsaufwand / Wertschätzungskultur stärken / Zusammenarbeit aller Akteure bei der Realisierung und Umsetzung der Engagement-Strategie

Teilergebnishaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173,39	0	0	0	0	0		442
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	173,39	0	0	0	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.050,00	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	1.050,00	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.223,39	0	0	0	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	122.414,27	119.527	97.204	99.141	101.115	103.131		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.769,66	1.550	2.650	2.650	2.650	2.650		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	780,77	50	200	200	200	200		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	500	900	900	900	900		
	52491000 Bewirtungskosten	988,89	1.000	1.550	1.550	1.550	1.550		
E 11	- Abschreibungen	224,00	0	0	0	0	0		53
	53830000 Betriebsvorrichtungen	224,00	0	0	0	0	0		
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17.883,36	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000		54
	54199000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Vereinsförderung	17.883,36	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	39.008,25	57.415	59.595	59.095	59.095	59.095		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	500	500	500	500	500		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	992,33	1.900	2.400	2.400	2.400	2.400		
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	795,36	950	950	950	950	950		
	56240000 Datenverarbeitung	1.056,57	1.295	2.475	2.475	2.475	2.475		
	56310000 Büromaterial	0,00	500	500	500	500	500		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	200	200	200	200	200		

Teilhaushalt 01 Geschäftsbereich 1	
Produkt	1113 Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen, Partnerstädte

Teilergebnishaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	0,00	1.570	1.570	1.570	1.570	1.570		
	56350000 Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen	23.506,12	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	3.111,06	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	56930000 Repräsentationen	9.546,81	10.500	11.000	10.500	10.500	10.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	181.299,54	200.492	181.449	182.886	184.860	186.876	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-180.076,15	-200.492	-181.449	-182.886	-184.860	-186.876	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-180.076,15	-200.492	-181.449	-182.886	-184.860	-186.876	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.958,80	-573	-624	-632	-644	-654	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-182.034,95	-201.065	-182.073	-183.518	-185.504	-187.530	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-170.165,84	-194.932	-181.653	-183.098	-185.084	-187.110	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-170.165,84	-194.932	-181.653	-183.098	-185.084	-187.110	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 01 Geschäftsbereich 1

Produkt	1114	Gremien
Verantwortlich:	TL. Werner Krämer, Tel. 6001-120	
Produktbeschreibung:	Im Produkt werden die den Stadtrat und die Ausschüsse betreffenden Personal- und Sachleistungen zusammengefasst (Besetzung des Stadtrates und seiner Ausschüsse, Einladung und Dokumentation der Sitzung der städt. Gremien, sonstige Dienstleistungen für Ratsmitglieder, Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung, Satzungen und anderem Kommunalrecht, Zuständigkeitsregelungen und Geschäftsordnung des Stadtrates). Der Sitzungsdienst, der originär dem Geschäftsbereich zuzuordnen ist, wird beim Produkt "Overhead" des jeweiligen Geschäftsbereiches abgebildet. Weiterhin erfasst werden die Leistungen des Bürgermeisters in seiner Funktion als Gemeindeorgan.	
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung RLP / Hauptsatzung / Geschäftsordnung des Stadtrates / spezialgesetzliche Regelungen	
Zielgruppe:	Mandatsträger / Bürgermeister	
Sachziele:	Sicherstellung geordneter Beratungs- und Entscheidungsabläufe in den politischen Gremien / Gewährleistung von zeitnahen und rechtmäßigen Entscheidungen / Nachvollziehbarkeit der Entscheidungen für Politik und Verwaltung / Rechtssicherheit für die Abwicklung örtlicher Angelegenheiten	
Qualitätsziele:	sachgerechte und zügige Vorbereitung der Sitzungen / gute Terminkoordination / schnelle Erstellung konkreter Niederschriften / umgehende und korrekte Sitzungsgeldabrechnung / schnelle und kompetente Beantwortung der Rechtsfragen	

Teilergebnishaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		10.678,84	4.900	9.900	0	0	0		442
	44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	8.960,48	4.900	9.900	0	0	0		
	44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.718,36	0	0	0	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		2.025,00	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46114000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 1000 Euro	2.025,00	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		12.703,84	4.900	9.900	0	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		236.907,66	244.307	264.196	266.334	268.523	270.752		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.393,18	5.100	16.000	6.800	6.800	6.800		52
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	910,86	0	0	0	0	0		
	52491000	Bewirtungskosten	5.482,32	5.100	16.000	6.800	6.800	6.800		
E 11	– Abschreibungen		581,81	300	300	300	300	100		53
	53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	246,81	300	300	300	300	100		
	53852000	Geschäftsausstattung	335,00	0	0	0	0	0		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		21.705,27	16.711	19.880	31.880	31.880	22.880		56
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	2.759,47	0	0	0	0	3.000		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	581,28	50	100	100	100	100		
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	5.311,28	3.000	3.000	15.000	15.000	3.000		
	56240000	Datenverarbeitung	4.653,00	5.860	5.860	5.860	5.860	5.860		
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	334,60	200	200	200	200	200		
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	660,00	0	0	0	0	0		
	56350000	Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen	1.138,35	200	200	200	200	200		
	56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	1.456,31	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	56413000	Haftpflichtversicherungen	765,76	809	809	809	809	809		
	56414000	Unfallversicherungen	580,75	700	700	700	700	700		
	56511000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenstände	1,00	0	0	0	0	0		
	56932000	Repräsentationsmittel OV Erdorf	587,00	599	588	588	588	588		
	56933000	Repräsentationsmittel OV Masholder	535,66	606	625	625	625	625		
	56934000	Repräsentationsmittel OV Matzen / Irsch	334,68	411	451	451	451	451		

Teilhaushalt 01 Geschäftsbereich 1									
Produkt		1114		Gremien					
Teilergebnishaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	56935000 Repräsentationsmittel OV Mötsch	1.037,06	1.098	1.114	1.114	1.114	1.114		
	56936000 Repräsentationsmittel OV Stahl	969,07	1.178	1.233	1.233	1.233	1.233		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	265.587,92	266.418	300.376	305.314	307.503	300.532	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-252.884,08	-261.518	-290.476	-305.314	-307.503	-300.532	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-252.884,08	-261.518	-290.476	-305.314	-307.503	-300.532	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-252.884,08	-261.518	-290.476	-305.314	-307.503	-300.532	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-245.867,40	-258.495	-288.537	-303.375	-305.564	-298.793	Summe F 20 bis F 22	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.545,81	0	0	0	0	0		781, 784
	78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	1.545,81	0	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.545,81	0	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.545,81	0	0	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-247.413,21	-258.495	-288.537	-303.375	-305.564	-298.793	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Im Jahr 2024 erfolgte der Erwerb eines Zusatzmoduls für die Software „more-rubin“ zur Sitzungsverwaltung.								

Teilhaushalt 01 Geschäftsbereich 1

Produkt 1119 Overhead (Leitung, Sitzungs-, Schreibdienst)

Verantwortlich:	TH 01 -> GBL. Thomas Mayers, Tel. 6001-110; TH 02 -> GBL. Enders Melanie, Tel. 6001-200; TH 03 -> GBL. Berthold Steffes, Tel. 6001-300, TH 04 -> GBL. Alexander Zimmer, Tel. 6001-400
Produktbeschreibung:	Das Produkt beinhaltet die anteiligen Personal- und Sachkosten für die Leistungen des Geschäftsbereichsleiters und des Stellvertreters zur Leitung des Geschäftsbereiches sowie das Führen der jährlichen Mitarbeitergespräche durch die Geschäfts- und Teamleitung. Daneben den Schreibdienst, der keinem Produkt direkt zugeordnet werden kann. Außerdem werden die Sitzungsteilnahmen innerhalb des Geschäftsbereiches, die nicht direkt einem Produkt zugeordnet werden können (Sitzungsdienst Geschäftsbereichsleiter und Stellvertreter im Rat und Ausschüssen) hier zugeordnet. Die Protokollführung im Stadtrat und den Ausschüssen wird bei der Leistung "Politische Gremien" erfasst. Die Personalkosten zur Teilnahme der Sachbearbeiter an den Sitzungen sind dem jeweiligen Produkt zuzuordnen.
Auftragsgrundlage:	Anweisungen der Verwaltungsleitung / Organisationshandbuch
Zielgruppe:	Beschäftigte im Geschäftsbereich / Gremien / Personalrat
Sachziele:	organisatorische Unterstützung der Verwaltungsleitung / Sicherstellung eines ausreichenden Informationsflusses / Erreichung der Fach- und Finanzziele im Geschäftsbereich
Qualitätsziele:	effiziente und effektive Aufgabenerledigung im GB / umgehende Erstellung von Niederschriften

Teilergebnishaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	22.786,98	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	22.786,98	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.786,98	0	0	0	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	257.735,13	161.263	127.589	130.271	133.000	135.773		50-51
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.676,38	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	1.396,54	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	137,78	200	200	200	200	200		
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	142,06	150	150	150	150	150		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	259.411,51	162.613	128.939	131.621	134.350	137.123	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-236.624,53	-162.613	-128.939	-131.621	-134.350	-137.123	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-236.624,53	-162.613	-128.939	-131.621	-134.350	-137.123	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-236.624,53	-162.613	-128.939	-131.621	-134.350	-137.123	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-176.119,93	-161.891	-124.545	-127.008	-129.518	-132.081	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-176.119,93	-161.891	-124.545	-127.008	-129.518	-132.081	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 01 Geschäftsbereich 1	
Produkt	1120 Personalverwaltung
Verantwortlich:	TL. Nadine Baumann, Tel. 6001-130
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Leistungen Personalentwicklung/-bedarf/-einsatz/-betreuung (Stellenplan, Stellenbewertungen, Beurteilungen, Stellenausschreibungen, Stellenbesetzungen, ämterübergreifende Personalbedarfsplanung, Dienstpläne, Dienstanweisungen, Arbeitsschutz, Personalakten, etc.), Ausbildung, Beamtenversorgung, Entgeltabrechnung und Beihilfen.
Auftragsgrundlage:	Tarifvertragsrecht für den öffentlichen Dienst / Beamtenrecht RLP / Beamtenstatusgesetz / Haushalts- und Stellenplan / Dienstanweisungen / sonstige allgemeine Normen / Beihilfeverordnung RLP / Vorgaben der Verwaltungsführung
Zielgruppe:	Mitarbeiter der Stadtverwaltung einschl. Eigenbetriebe, Verbände und Stiftungen / Personalrat / Rentner und Pensionäre / Versorgungsempfänger / Auszubildende, Praktikanten, Anwärter 2. und 3. Einstiegsamt, Tarifbeschäftigte im Lehrgang I und II
Sachziele:	Lieferung von Entscheidungsvorgaben für die Verwaltungsführung / sachgerechte Bewertung und Ausweisung von Stellen / Feststellung des Personalbedarfes/Personalkostenbudgets / zeit- und sachgerechte Besetzung freier Stellen / Regelung arbeitsrechtlicher Probleme / störungsfreier Dienstbetrieb / Erhaltung und Schutz der Gesundheit der Mitarbeiter/innen / Zuverlässige Betreuung aller Mitarbeiter/innen / sicherheitstechnische und arbeitsmedizinische Betreuung / Festsetzung und Zahlung aller zustehenden Entgelte / Erstattung von Auslagen und Aufwendungen / Minderung der Belastung durch Krankheitskosten / Gewährung von Versorgungsbezügen / Sicherstellung des Personalbedarfs durch eigene Nachwuchskräfte / Sicherstellung eines einheitlichen Qualifikationsniveaus der Mitarbeiter/innen / Bereitstellung guter Ausbildungsplätze
Qualitätsziele:	Einhaltung und Beachtung von rechtlichen Vorschriften / leistungsbezogene Mitarbeiterförderung / zielgruppenorientierte Ausschreibung aus Auswahl / Mitarbeiterzufriedenheit und -motivation / Frauenförderung / vertrauensvolle und ergebnisorientierte Zusammenarbeit mit dem Personalrat / genaue Personalplanung und optimale Besetzung von Stellen in qualitativer und quantitativer Hinsicht / realistische Feststellung des Personalbedarfes/Personalkostenbudgets / fehlerlose und schnelle Bearbeitung von Personalangelegenheiten / pünktliche und korrekte Berechnung sowie Auszahlung aller Entgelte/Versorgungsleistungen / schnelle und korrekte Bearbeitung aller sonstigen Ansprüche / schnelle Weiterleitung von Beihilfeanträgen / hohes Ausbildungsniveau

Teilergebnishaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.849,38	32.600	82.291	40.813	31.372	31.395		442
	44231000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	42.772,68	31.500	41.500	0	0	0		
	44247000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von rechtsfähigen Stiftungen	1.032,32	850	1.080	1.102	1.122	1.145		
	44248000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	44,38	250	30.250	30.250	30.250	30.250		
	44249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0	9.461	9.461	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	14.022,55	150.110	119.950	119.670	117.940	116.480		451-452, 46, 491
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	5.460,00	5.810	5.810	5.810	5.810	5.810		
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	8.562,55	144.300	114.140	113.860	112.130	110.670		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	57.871,93	182.710	202.241	160.483	149.312	147.875	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.232.691,57	897.181	1.024.705	1.040.582	1.057.232	1.074.238		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.269,01	8.300	8.900	5.500	5.500	5.500		52
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200	200	200	200	200		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.170,54	3.500	3.900	500	500	500		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	4.098,47	4.600	4.800	4.800	4.800	4.800		
E 11	– Abschreibungen	3.262,00	8.600	6.600	6.400	6.100	5.900		53
	53210000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2.495,00	5.700	5.500	5.300	5.000	4.800		
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	493,00	500	500	500	500	500		
	53852000 Geschäftsausstattung	274,00	2.400	600	600	600	600		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.000,91	15.000	15.400	15.500	15.500	15.600		54
	54142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an das Land	14.000,91	15.000	15.400	15.500	15.500	15.600		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	85.927,88	154.875	208.275	174.275	174.275	174.275		56

Teilhaushalt 01 Geschäftsbereich 1

Produkt 1120 Personalverwaltung

Teilergebnishaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
	56110000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	8.948,05	20.400	20.400	20.400	20.400	20.400		
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	27.950,33	21.600	46.000	38.000	38.000	38.000		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	3.839,48	2.600	2.800	2.800	2.800	2.800		
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	19.489,79	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500		
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	255,80	100	1.000	1.000	1.000	1.000		
	56220000 Leasing	0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000		
	56240000 Datenverarbeitung	20.076,61	28.955	44.955	43.955	43.955	43.955		
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2.082,50	50.900	34.000	9.000	9.000	9.000		
	56310000 Büromaterial	0,00	70	70	70	70	70		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	3.285,32	4.750	3.550	3.550	3.550	3.550		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.342.151,37	1.083.956	1.263.880	1.242.257	1.258.607	1.275.513	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.284.279,44	-901.246	-1.061.639	-1.081.774	-1.109.295	-1.127.638	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.284.279,44	-901.246	-1.061.639	-1.081.774	-1.109.295	-1.127.638	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-28.708,70	-7.957	-8.715	-8.829	-9.000	-9.167	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.312.988,14	-909.203	-1.070.354	-1.090.603	-1.118.295	-1.136.805	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-946.105,79	-1.014.960	-1.145.514	-1.163.774	-1.187.643	-1.202.493	Summe F 20 bis F 22	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	23.050	16.810	0	0	0		781, 784
	78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	23.050	16.810	0	0	0		
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	15.700	6.200	0	0	0		785
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	0,00	15.700	6.200	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	38.750	23.010	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-38.750	-23.010	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-946.105,79	-1.053.710	-1.168.524	-1.163.774	-1.187.643	-1.202.493	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: In 2026 ist die weitere Anschaffung von Hard- und Software im Personalbereich aufgrund der Umstellung der Personalabrechnungs- und Zeiterfassungsprogramme einschl. neuer Zeiterfassungsterminals für die Außenstellen geplant.								

Teilhaushalt 01 Geschäftsbereich 1	
Produkt	1130
Organisation	
Verantwortlich:	GBL. Thomas Mayers, Tel. 6001-110 / TL. Werner Krämer, Tel. 6001-120
Produktbeschreibung:	Personal- und Sachleistungen, die zentralen Regelungen zur Aufrechterhaltung der Arbeitsfähigkeit sowie zur Effizienzsteigerung der Verwaltung (inkl. Datenschutz) dienen. Daneben beinhaltet das Produkt allgemeine Bürgeranfragen und -beschwerden sowie die Leistungen des Kassenaufsichtsbeamten. Darüber hinaus werden die Kosten eines Rechtsstreits (soweit nicht konkret einer Leistung zuzuordnen) sowie Mitgliedsbeiträge der Stadt Bitburg an Vereine, Verbände und dgl. abgebildet.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung RLP / Beschlüsse der Gremien / Ortsrecht / Organisationshandbuch / DatenschutzG
Zielgruppe:	Einwohner / Gremien / Aufsichtsbehörde / Verwaltungsführung / Beschäftigte
Sachziele:	Gewährleistung eines reibungslosen Betriebsablaufes / Sicherstellung des internen Informationsflusses in der Verwaltung / Erhöhung der Effizienz im internen Betriebsablauf / Verbesserung der ämterübergreifenden Koordination / Vermeidung von Missbrauch, Korruption und Vermögensverlusten / Entlastung der Verwaltungsführung und der Gremien
Qualitätsziele:	effektive und effiziente Abläufe in der Verwaltung / Beachtung der gesetzlichen und tariflichen Bestimmungen / Einbeziehung der Beschäftigten / Kunden-/Mitarbeiterzufriedenheit / sachgerechte Besetzung der Stellen in qualitativer und quantitativer Hinsicht / angemessene Arbeitsauslastung / vertrauensvolle und ergebnisorientierte Zusammenarbeit mit dem Personalrat / sorgfältige und ausreichende Kassenprüfungen

Teilergebnishaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.351,68	37.000	38.000	39.000	40.000	41.000		41
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	33.351,68	37.000	38.000	39.000	40.000	41.000		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.793,92	9.500	9.650	153	160	163		442
	44231000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	5.657,38	9.500	9.500	0	0	0		
	44247000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von rechtsfähigen Stiftungen	136,54	0	150	153	160	163		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.493,19	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46270000 Versicherungserstattungen	3.493,19	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	42.638,79	46.500	47.650	39.153	40.160	41.163	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	258.189,75	205.435	223.544	228.013	257.791	237.217		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.045,79	17.000	23.000	1.000	1.000	1.000		52
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	1.787,34	0	1.000	1.000	1.000	1.000		
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	4,51	0	0	0	0	0		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	253,94	17.000	22.000	0	0	0		
E 11	– Abschreibungen	6.983,82	7.300	14.500	14.300	12.100	6.800		53
	53210000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	6.983,82	7.300	14.500	14.300	12.100	6.800		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	113.921,41	177.900	210.055	200.555	200.555	200.555		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	5.166,76	7.300	13.000	3.500	3.500	3.500		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	259,60	600	600	600	600	600		
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	37.295,74	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500		
	56220000 Leasing	0,00	0	3.900	3.900	3.900	3.900		
	56240000 Datenverarbeitung	33.530,05	68.200	87.105	87.105	87.105	87.105		
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2.461,45	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	226,74	500	500	500	500	500		
	56412000 Kfz-Versicherungen	989,51	0	3.150	3.150	3.150	3.150		
	56430000 Sonstige Beiträge	33.991,56	34.800	35.300	35.300	35.300	35.300		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	381.140,77	407.635	471.099	443.868	471.446	445.572	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-338.501,98	-361.135	-423.449	-404.715	-431.286	-404.409	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-338.501,98	-361.135	-423.449	-404.715	-431.286	-404.409	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-338.501,98	-361.135	-423.449	-404.715	-431.286	-404.409	Summe E 20 bis E 22	

Teilhaushalt 01 Geschäftsbereich 1

Produkt

1130

Organisation

Teilfinanzhaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-332.763,55	-347.573	-407.421	-388.859	-417.466	-395.998	Summe F 20 bis F 22	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	38.886,82	0	0	0	0	0		781, 784
	78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	38.886,82	0	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.886,82	0	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-38.886,82	0	0	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-371.650,37	-347.573	-407.421	-388.859	-417.466	-395.998	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: In den Vorjahren erfolgte die Anschaffung von Software für das Bürgerinformationssystem (eGOVernor), das Internet und das Intranet.								

Teilhaushalt 01 Geschäftsbereich 1	
Produkt	1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)
Verantwortlich:	TL. Rolf Müller, Tel. 6001-140
Produktbeschreibung:	Das Produkt beinhaltet die konzeptionelle Planung, Implementierung und Betreuung des Netzwerkes der Stadt Bitburg sowie deren Aussenstellen. Hier werden alle benötigten Online-Dienste, wie der sichere Zugang zum Internet, eine performante E-Mail-Anbindung und Faxlösung am Arbeitsplatz abgebildet und über die technische Infrastruktur realisiert und administriert.
Auftragsgrundlage:	Mittelbereitstellung im HHPI / Anforderungen der Geschäftsbereiche, Stadtwerke, Außenstellen / Datenschutzgesetze / Vorgaben des BSI / landesrechtl. und kommunale Vorgaben zur Verfahrenseinführung-/umsetzung / Vorgaben der Hard- und Softwareanbieter / Dienstanweisungen
Zielgruppe:	Geschäftsbereiche, Stadtwerke, Außenstellen / kommunale Kontakte (KommWis, GSTB, KDZ etc.) / Verfahrensanbieter von Software, Hardware und Kommunikation
Sachziele:	Gewährleistung einer homogenen sowie performanten und sicheren DV-Landschaft / Unterstützung und Optimierung von Arbeitsprozessen / Bereitstellung der modernen Kommunikationsmedien / Aufbau und Pflege eines geografischen Informationssystems
Qualitätsziele:	Sicherstellung eines funktionstüchtigen und leistungsfähigen EDV-Netzwerkes / Vermeidung von Datenverlusten / Zukunftsorientierte, schnelle sowie sach- und mitarbeitergerechte Verbundplanung / Reduzierung von Ausfallzeiten

Teilergebnishaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.788,54	39.230	39.350	1.480	1.510	1.540		442
	44231000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	49.385,74	37.900	37.900	0	0	0		
	44247000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von rechtsfähigen Stiftungen	1.402,80	1.330	1.450	1.480	1.510	1.540		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1,00	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46621000 Erträge aus Zuschreibungen / von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	1,00	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50.789,54	39.230	39.350	1.480	1.510	1.540	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	347.761,31	332.712	347.436	355.792	364.324	372.710		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.154,21	117.950	41.450	22.350	22.350	22.350		52
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	607,83	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	19.546,38	115.600	39.100	20.000	20.000	20.000		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	350	350	350	350	350		
E 11	– Abschreibungen	43.730,31	32.800	32.700	41.600	46.400	48.800		53
	53210000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	20.732,27	11.000	6.400	8.500	8.300	8.700		
	53820000 Maschinen und technische Anlagen	1.539,00	1.500	1.500	1.500	1.100	700		
	53852000 Geschäftsausstattung	21.459,04	20.300	24.800	31.600	37.000	39.400		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	72.098,32	155.000	102.540	102.540	102.540	102.540		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	8.000	6.500	6.500	6.500	6.500		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	58,36	600	600	600	600	600		
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	90,00	90	100	100	100	100		
	56240000 Datenverarbeitung	44.077,84	116.000	64.790	64.790	64.790	64.790		
	56310000 Büromaterial	4.652,69	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	198,65	165	165	165	165	165		
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	15.803,22	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500		
	56410000 Versicherungsbeiträge	4.783,35	4.560	4.800	4.800	4.800	4.800		
	56411000 Gebäudeversicherungen	2.420,21	3.085	3.085	3.085	3.085	3.085		
	56511000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenständen	14,00	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	483.744,15	638.462	524.126	522.282	535.614	546.400	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-432.954,61	-599.232	-484.776	-520.802	-534.104	-544.860	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-432.954,61	-599.232	-484.776	-520.802	-534.104	-544.860	E 16 + E 19	

Teilhaushalt 01 Geschäftsbereich 1

Produkt 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)

Teilergebnishaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-432.954,61	-599.232	-484.776	-520.802	-534.104	-544.860	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-322.717,18	-544.548	-430.472	-455.757	-462.375	-469.124	Summe F 20 bis F 22	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	10.987,27	45.000	5.000	16.000	5.000	5.000		781, 784
	78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	10.987,27	45.000	5.000	16.000	5.000	5.000		
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	15.085,04	25.000	40.000	51.000	20.000	20.000		785
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	15.085,04	25.000	40.000	51.000	20.000	20.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.072,31	70.000	45.000	67.000	25.000	25.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.072,31	-70.000	-45.000	-67.000	-25.000	-25.000	F 27 ./ F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-348.789,49	-614.548	-475.472	-522.757	-487.375	-494.124	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Die Auszahlungen für Investitionen sind als Projekt Nr. 001 "IT-Ausstattung Rathaus" dargestellt und dort erläutert.								

Teilhaushalt 01 Geschäftsbereich 1	
Produkt	1145 Zentrale Serviceleistungen
Verantwortlich:	TL. Werner Krämer, Tel. 6001-120, TL. Rolf Müller, Tel. 6001-140 (Telefon / Kopierer)
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Leistungen Zentraler Einkauf (zentrale Beschaffung von Büro- und Verbrauchsmaterial, Büromöbeln etc.), den Boten-, Zustell- und Postdienst, die Vervielfältigungen sowie die sonst. zentralen Dienstleistungen. Die Leistung sonst. zentrale Dienstleistung umfasst die Raum- und Telefonverwaltung, die Auskunftserteilung an der Informationszentrale sowie den Hausmeisterdienst. Ferner werden unter dieser Leistung die Betreuung und Unterhaltung der Telefonanlage sowie der Aufbau und die Pflege des Stadtarchives geführt. Die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Rathauses wird als Serviceleistung vom Gebäudemanagement (VKSt. Bereitst. v. Geb. -> Rathaus) durchgeführt.
Auftragsgrundlage:	Anforderungen der Geschäftsbereiche und der Verwaltungsführung / Verdingungsordnung für Leistungen / Organisationshandbuch / Verwaltungszustellungsgesetz
Zielgruppe:	Beschäftigte der Verwaltung / Verwaltungsführung / Einwohner / Mandatsträger / Besucher des Rathauses
Sachziele:	Entlastung der Geschäftsbereiche / Vorhaltung von Materialien, die die Teams nicht selbstständig oder nur unwirtschaftlich beschaffen können / Bedarfs- und sachgerechte Ausstattung der Arbeitsplätze / Sicherstellung der internen und externen Postzustellung / Bereitstellung funktionsgerechter Räumlichkeiten / effiziente Ausgestaltung der mündlichen Kommunikation / ordnungsgemäße Archivierung bestandswürdiger Akten u.a.
Qualitätsziele:	preisgünstige, termingerechte, qualitativ hochwertige und dabei umweltfreundliche Beschaffungen / Berücksichtigung arbeitsmedizinischer Standards / zügige Verteilung der Posteingänge / zeitnahe Versendung und Zustellung der Postausgänge / wirtschaftliche, zügige, fehlerfreie und qualitativ hochwertige Herstellung von Vervielfältigungen / Verbesserung der telefonischen Erreichbarkeit der Mitarbeiter / freundliche und zuvorkommende Ansprache der Kunden / Verwendung von leicht und eindeutig zu verstehenden Wegweisern

Teilergebnishaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.322,88	21.300	14.700	14.600	14.400	13.700		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	14.322,88	21.300	14.700	14.600	14.400	13.700		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.958,40	7.958	7.958	7.958	7.958	7.958		441, 443, 444, 445
	44120000 Mieten und Pachten	7.958,40	7.958	7.958	7.958	7.958	7.958		
E 6	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen	9.871,64	6.500	6.500	5.000	5.000	5.000		442
	44231000 Kostenersstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	2.201,26	1.500	1.500	0	0	0		
	44290000 Kostenersstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	7.670,38	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	142,01	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46613000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1,00	0	0	0	0	0		
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	140,01	0	0	0	0	0		
	46629000 Erträge aus Zuschreibungen / Sonstige	1,00	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	32.294,93	35.758	29.158	27.558	27.358	26.658	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	192.030,16	202.728	260.335	265.595	270.974	276.428		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.653,48	89.800	99.150	56.650	56.650	56.650		52
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	2.423,48	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000		
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	138,28	0	1.100	1.100	1.100	1.100		
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	200	200	200	200	200		
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.301,33	13.950	13.950	3.950	3.950	3.950		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	53.127,38	52.800	52.850	20.350	20.350	20.350		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	7.369,47	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500		
	52543000 Kostenersstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	13.293,54	12.850	12.850	12.850	12.850	12.850		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	0	8.700	8.700	8.700	8.700		
E 11	- Abschreibungen	109.543,67	101.700	117.600	116.900	115.900	114.100		53
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	7.245,24	0	7.200	7.200	7.200	7.200		

Teilhaushalt 01 Geschäftsbereich 1

Produkt 1145 Zentrale Serviceleistungen

Teilergebnishaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden	79.491,92	71.600	82.100	82.100	82.100	82.100		
	53710000	Kunstgegenstände	688,00	200	200	200	200	100		
	53810000	Fahrzeuge	4.860,14	15.300	9.100	9.100	8.800	6.700		
	53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.337,80	400	4.900	4.900	4.900	4.900		
	53852000	Geschäftsausstattung	13.920,57	14.200	14.100	13.400	12.700	13.100		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		169.648,65	162.539	174.489	172.489	172.489	172.489		56
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	100	100	100	100	100		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	325,51	200	200	200	200	200		
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	75.782,00	73.509	71.509	71.509	71.509	71.509		
	56220000	Leasing	802,06	1.000	4.900	4.900	4.900	4.900		
	56240000	Datenverarbeitung	4.272,19	13.900	14.880	14.880	14.880	14.880		
	56310000	Büromaterial	15.664,55	18.190	18.190	18.190	18.190	18.190		
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	2.890,73	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500		
	56330000	Porto und Versandkosten	54.631,31	34.700	34.700	34.700	34.700	34.700		
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	3.496,20	3.450	3.450	3.450	3.450	3.450		
	56343000	Miete, Leasing	8.995,11	9.000	18.000	18.000	18.000	18.000		
	56344000	Wartung	872,17	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
	56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	1.101,60	1.102	1.102	1.102	1.102	1.102		
	56412000	Kfz-Versicherungen	814,22	2.788	2.558	558	558	558		
	56512000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0		
	56820000	Kraftfahrzeugsteuer	0,00	0	300	300	300	300		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		551.875,96	556.767	651.574	611.634	616.013	619.667	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-519.581,03	-521.009	-622.416	-584.076	-588.655	-593.009	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-519.581,03	-521.009	-622.416	-584.076	-588.655	-593.009	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-248.077,78	-355.757	-358.287	-388.865	-389.538	-490.170	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-767.658,81	-876.766	-980.703	-972.941	-978.193	-1.083.179	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-619.655,54	-794.602	-875.148	-867.883	-873.829	-979.825	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		107.278,77	22.150	11.000	11.000	11.000	11.000		785
	78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	47.977,14	0	0	0	0	0		
	78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	59.301,63	22.150	11.000	11.000	11.000	11.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		107.278,77	22.150	11.000	11.000	11.000	11.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-107.278,77	-22.150	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-726.934,31	-816.752	-886.148	-878.883	-884.829	-990.825	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Veranschlagt ist die jährliche Pauschale für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens für das Rathaus (Büromöbel) i. H. v. 11,0 T€. In 2025 waren zusätzliche Mittel zur Anschaffung von Medientechnik und einer neuen Webcam veranschlagt.									

Teilhaushalt 01 Geschäftsbereich 1

Produkt 1146 Versicherungsangelegenheiten

Verantwortlich:	TL. Werner Krämer, Tel. 6001-120
Produktbeschreibung:	Das Produkt beinhaltet die Personal- und Sachkosten für die zentralen Abschlüsse sowie die zentrale Verwaltung der Versicherungsverträge (Sach-, Haftpflicht-, Eigenschaden-, Schülerversicherungen etc.) unter Beteiligung der Geschäftsbereiche. Die Aufwendungen für Sachversicherungen sowie die Unfallversicherung werden bei den jeweiligen Gebäuden bzw. Endkostenstellen geführt. Da die übrigen Personenversicherungen nicht verursachungsgerecht zugeordnet werden können, verbleiben diese auf dem Produkt "Versicherungsangelegenheiten".
Auftragsgrundlage:	Versicherungsgesetze / Vorgabe der Verwaltungsführung / Verträge
Zielgruppe:	gesamte Verwaltung / Geschäftsbereiche / Beschäftigte / Personen mit Versicherungsanspruch
Sachziele:	Absicherung der Kommune gegen die finanziellen Folgen von Schadensfällen / Verminderung des Risikos aus Haftungsansprüchen / Vermeidung von Vermögensschäden
Qualitätsziele:	angemessene Versicherungen / günstige Konditionen / schnelle Schadensregulierung

Teilergebnishaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	28.713,21	15.098	23.696	24.168	24.648	25.136		50-51
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	115.924,48	128.980	131.520	131.520	131.520	131.520		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	884,70	400	400	400	400	400		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	262,90	0	0	0	0	0		
	56410000 Versicherungsbeiträge	8.620,56	8.700	14.610	14.610	14.610	14.610		
	56413000 Haftpflichtversicherungen	39.682,69	40.000	47.630	47.630	47.630	47.630		
	56414000 Unfallversicherungen	65.596,50	79.000	68.000	68.000	68.000	68.000		
	56415000 Rechtsschutzversicherungen	877,13	880	880	880	880	880		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	144.637,69	144.078	155.216	155.688	156.168	156.656	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-144.637,69	-144.078	-155.216	-155.688	-156.168	-156.656	E 8 / E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-144.637,69	-144.078	-155.216	-155.688	-156.168	-156.656	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-144.637,69	-144.078	-155.216	-155.688	-156.168	-156.656	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-143.736,52	-143.940	-154.976	-155.448	-155.928	-156.416	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-143.736,52	-143.940	-154.976	-155.448	-155.928	-156.416	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 01 Geschäftsbereich 1		
Produkt	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen

Verantwortlich:	TL. Werner Krämer, Tel. 6001-120
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Planung, Organisation und Durchführung von Europa-, Bundes-, Landes- sowie Kommunalwahlen einschließlich Schulung der Wahlvorstände und aller Beteiligten, Erstellung von Wahlergebnissen und Wahlstatistiken, Planung, Organisation und Durchführung von Volksbegehren/Volksentscheiden.
Auftragsgrundlage:	Europa-, Bundes-, Landes- sowie Kommunalwahlrecht / Gemeindeordnung RLP
Zielgruppe:	alle aktiven und passiven Wahlberechtigten / Parteien / Wählergruppen und Bewerber / sonstige Behörden und Institutionen / Wahlausschuss und Wahlvorstände / Eintragungsberechtigte
Sachziele:	Beteiligung der Bürger am politischen Willensbildungs- und Entscheidungsprozess / Bildung einer demokratisch legitimierten Volksvertretung / Sicherstellung des aktiven und passiven Wahlrechts / Sicherstellung der Eintragungsberechtigung
Qualitätsziele:	rechtzeitige Planung und Abwicklung / reibungsloser Ablauf / angemessene Einteilung der Wahlbezirke / zügige Auswertung / Einhaltung aller gesetzlichen Vorschriften / kostengünstige Durchführung

Teilergebnishaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.940,67	8.000	8.000	0	0	9.000		442
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land	5.351,37	5.000	5.000	0	0	6.000		
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.589,30	3.000	3.000	0	0	3.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.940,67	8.000	8.000	0	0	9.000	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	64.282,40	54.211	30.246	24.725	0	31.719		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.250,18	830	830	180	180	1.500		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.250,18	330	330	180	180	1.000		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	500	500	0	0	500		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	18.866,57	4.460	4.260	2.560	2.560	20.900		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	4.474,37	500	500	500	500	4.500		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	70,19	30	30	30	30	100		
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.591,82	0	0	0	0	3.000		
	56240000 Datenverarbeitung	2.184,58	1.930	1.930	1.930	1.930	2.500		
	56310000 Büromaterial	3.338,91	200	200	0	0	4.000		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	830,11	100	100	100	100	800		
	56330000 Porto und Versandkosten	878,41	0	0	0	0	1.000		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	4.498,18	1.500	1.500	0	0	5.000		
	56419000 Sonstige Versicherungen	0,00	200	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	86.399,15	59.501	35.336	27.465	2.740	54.119	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-79.458,48	-51.501	-27.336	-27.465	-2.740	-45.119	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-79.458,48	-51.501	-27.336	-27.465	-2.740	-45.119	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.152,60	-1.095	-1.162	-1.179	0	-1.191	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-80.611,08	-52.596	-28.498	-28.644	-2.740	-46.310	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (01 Geschäftsbereich 1)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-80.638,88	-52.365	-28.360	-28.506	-2.740	-46.172	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-80.638,88	-52.365	-28.360	-28.506	-2.740	-46.172	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02

Geschäftsbereich 2

Teilergebnishaushalt - *mit Einzelnachweis der Konten* -

Erläuterungen zum Teilergebnis-/finanzhaushalt

Teilfinanzhaushalt

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt nach Produkten

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €										
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		217.900,13	208.699	210.331	210.031	226.832	262.432		41
	41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	34.782,50	34.782	34.782	34.782	34.782	34.782		
	41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	25.708,84	35.717	36.649	36.649	36.650	36.650		
	41450000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von privaten Unternehmen	19.360,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600		
	41490000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen	1.650,00	0	0	0	0	0		
	41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	135.316,79	134.500	135.200	134.900	151.700	187.300		
	41590000	Sonstige Sonderposten	1.082,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung		2.831.213,34	2.539.100	297.900	0	0	0		42
	42113000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	3.134,31	0	0	0	0	0		
	42114000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	6.499,34	9.000	0	0	0	0		
	42133000	Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	21.250,73	0	0	0	0	0		
	42143100	des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / privat	1.026,12	100	0	0	0	0		
	42143200	des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Sozialleistungsträger	123,86	0	0	0	0	0		
	42144100	des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	17.411,90	0	0	0	0	0		
	42144200	des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	22.877,60	0	0	0	0	0		
	42322000	SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen	1.950.938,47	1.880.000	0	0	0	0		
	42391000	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / vom Land	0,00	0	297.900	0	0	0		
	42392000	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / von Landkreisen	807.951,01	650.000	0	0	0	0		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.241.543,47	1.169.800	1.171.000	1.221.000	1.221.000	1.221.000		43
	43110000	Passgebühren	131.899,00	120.000	130.000	130.000	130.000	130.000		
	43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	90.025,66	80.000	87.000	87.000	87.000	87.000		
	43140000	Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	2.160,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	43190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	58.308,80	55.500	55.500	55.500	55.500	55.500		
	43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	40.122,70	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000		
	43220000	Entgelte	26.785,00	21.000	26.000	26.000	26.000	26.000		
	43224000	Entgelte / für das Bestattungswesen	244.071,10	244.000	244.000	244.000	244.000	244.000		
	43225000	Entgelte / für die Sondernutzung von Straßen	15.346,80	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000		
	43228000	Parkgebühren	556.296,06	550.000	550.000	600.000	600.000	600.000		
	43229000	Entgelte / Sonstiges	57.109,65	38.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
	43229100	Entgelte / Sonstiges	773,00	800	0	0	0	0		
	43290000	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen / Sonstige	14.653,74	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	43291000	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen / Betriebskosten	2.473,96	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.518,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		112.511,58	123.550	13.550	13.550	13.550	13.550		441, 443, 444, 445
	44110000	Erträge aus Verkäufen	0,00	50	50	50	50	50		
	44120000	Mieten und Pachten	100.491,28	101.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	44150000	Bestattungswesen	12.020,30	22.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		48.669,72	39.000	35.000	35.000	35.000	35.000		442
	44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	8,00	300	300	300	300	300		
	44239000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Sonstigen	949,00	0	0	0	0	0		
	44242000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land	2.377,00	400	400	400	400	400		
	44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	21.732,94	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	2.683,85	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500		
	44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	20.918,93	28.300	27.800	27.800	27.800	27.800		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		239.073,50	219.000	219.200	219.200	219.200	219.200		451-452, 46, 491
	46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) - 1	3.015,50	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200		
	46211000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) - 2	203.657,70	216.000	216.000	216.000	216.000	216.000		
	46270000	Versicherungserstattungen	10.590,34	0	0	0	0	0		
	46290000	Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	1.524,00	800	1.000	1.000	1.000	1.000		
	46613000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	16,00	0	0	0	0	0		
	46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	20.263,14	0	0	0	0	0		
	46621000	Erträge aus Zuschreibungen / von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	6,82	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		4.690.911,74	4.299.149	1.946.981	1.698.781	1.715.582	1.751.182	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.970.077,36	2.031.619	2.090.261	2.131.838	2.174.466	2.217.902		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		422.149,91	327.280	338.480	328.980	328.980	328.980		52
	52210000	Strom- und Beleuchtungskosten	6.301,71	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	52230000	Abfall - Deponiegebühren	1.009,84	500	500	500	500	500		
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.052,17	300	300	300	300	300		
	52350000	Fahrzeugunterhaltung	61.524,72	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000		
	52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	15.527,70	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500		
	52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	60.220,04	45.950	45.950	45.950	45.950	45.950		
	52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.124,96	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550		
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	50.104,11	84.870	67.820	58.320	58.320	58.320		
	52420000	Essenskosten	12.513,66	0	0	0	0	0		
	52440000	Verbrauchsmaterial	2.708,29	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	7.082,34	8.860	8.960	8.960	8.960	8.960		
	52491000	Bewertungskosten	2.794,04	200	200	200	200	200		
	52541000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an den Bund	7.008,76	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600		
	52542000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	2.694,00	2.450	3.100	3.100	3.100	3.100		
	52543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.903,00	2.200	9.500	9.500	9.500	9.500		
	52550000	Kostenerstattungen / an private Unternehmen	12.732,52	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
	52590000	Kostenerstattungen / an übrige Bereiche	519,06	0	0	0	0	0		
	52910000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	115.204,43	96.000	112.000	112.000	112.000	112.000		
	52920000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	51.124,56	8.300	10.500	10.500	10.500	10.500		
E 11	– Abschreibungen		499.965,46	473.500	475.200	471.300	501.200	685.800		53
	53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.785,00	3.200	4.600	4.600	4.000	3.800		
	53220000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	36.550,00	34.700	36.800	36.800	36.700	36.800		
	53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	1.361,00	800	800	800	800	800		
	53410000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten	3.918,00	3.900	2.300	2.300	2.300	2.300		
	53420000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	11.592,39	0	11.600	11.600	11.600	11.600		
	53440000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Kulturanlagen	0,00	14.800	0	0	0	0		
	53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	55.561,00	49.200	48.200	54.300	54.300	179.400		
	53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	116.883,02	114.800	121.000	132.400	145.400	156.500		
	53810000	Fahrzeuge	178.823,35	174.200	167.000	146.000	168.400	214.500		
	53820000	Maschinen und technische Anlagen	67.370,16	57.300	60.500	60.200	56.600	51.100		
	53830000	Betriebsvorrichtungen	13.581,23	13.000	14.200	14.200	14.100	23.600		
	53851000	Betriebsausstattung	2.801,00	2.400	2.400	2.400	2.100	2.000		
	53852000	Geschäftsausstattung	5.477,71	5.200	5.800	5.700	4.900	3.400		
	53940000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	4.261,60	0	0	0	0	0		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		307.530,40	320.080	316.630	323.030	324.000	330.510		54
	54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	5.000	0	0	0	0		
	54144000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände	206.720,00	210.320	210.320	215.000	215.000	220.000		
	54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	57.222,43	56.760	58.310	60.030	61.000	62.700		
	54199000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Vereinsförderung	43.587,97	48.000	48.000	48.000	48.000	47.810		
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		2.864.559,51	2.931.000	148.000	148.000	148.000	148.000		55
	55210000	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II / an Landkreise	103.244,55	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		
	55331000	laufende Leistungen (über 65-jährige)	1.422.657,05	240.000	45.000	45.000	45.000	45.000		

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	55331100	laufende Leistungen (unter 65-jährige)	410.393,00	0	0	0	0	0		
	55331200	laufende Leistungen (Eingangsverfahren § 41 Abs. 3a Satz 2 SGB XII)	25.212,38	0	0	0	0	0		
	55332000	einmalige Leistungen (über 65-jährige)	21.384,16	1.000	500	500	500	500		
	55332100	einmalige Leistungen (unter 65- jährige)	8.885,93	0	0	0	0	0		
	55332200	einmalige Leistungen (Eingangsverfahren § 41 Abs. 3a Satz 2 SGB XII)	1.368,83	0	0	0	0	0		
	55334000	Ausgabe von Krankenkassen- beiträgen	0,00	28.000	0	0	0	0		
	55340000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung (über 65- jährige)	109.341,98	100.000	0	0	0	0		
	55341000	Krankenversicherung (LSt. 31110) / Leistungen außerh.v.Einrichtungen örtl. Träger ohne eigene Kostenbeteiligung (unter 65 jährige - LSt. 31120)	84.473,11	55.000	0	0	0	0		
	55341100	Ausgabe von gewährter Hilfe (Regelsatz) mit KdU	0,00	1.200.000	0	0	0	0		
	55341200	Ausgaben von einmaligen Leistungen	992,37	20.000	0	0	0	0		
	55342100	Ausgaben von gewährter (Regelsatz) Hilfe mit KdU § 41 Abs. 3 wegen dauerhafter Erwerbsminderung	0,00	450.000	0	0	0	0		
	55342200	Ausgaben von einmaligen Leistungen	0,00	8.000	0	0	0	0		
	55343100	gewährte Hilfe (Regelsatz) mit KdU - § 41 Abs. 3a im Eingangs verfahren für Werkstätten	0,00	30.000	0	0	0	0		
	55343200	Ausgaben von einmaligen Leistungen	0,00	1.500	0	0	0	0		
	55424000	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Landkreise / kreisfreie Städte	1.405,66	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	55711000	Leistungen nach dem AsylbLG / Grundleistungen	450.046,49	450.000	0	0	0	0		
	55712000	Leistungen nach dem AsylbLG / sonstige Leistungen	12.996,11	15.000	0	0	0	0		
	55715000	Leistungen nach dem AsylbLG / KdU nachz LAufnG § 1	35.742,13	150.000	0	0	0	0		
	55810000	Leistungen nach dem AsylbLG	176.415,76	80.000	0	0	0	0		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		605.465,15	681.080	286.375	282.175	282.175	282.175		56
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	24.115,31	23.740	22.160	21.460	21.460	21.460		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	7.259,36	5.860	5.460	5.460	5.460	5.460		
	56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	1.691,17	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	66.124,65	13.070	28.070	28.070	28.070	28.070		
	56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	22.549,42	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000		
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	244.008,32	430.400	10.400	10.400	10.400	10.400		
	56211000	Unterbringungskosten Gruppen EFF	24.758,50	0	0	0	0	0		
	56240000	Datenverarbeitung	52.987,92	64.385	73.640	71.440	71.440	71.440		
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.570,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	56310000	Büromaterial	6.222,08	10.760	9.760	9.760	9.760	9.760		
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	5.836,47	8.745	8.895	8.895	8.895	8.895		
	56330000	Porto und Versandkosten	384,67	121	121	121	121	121		
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	20.491,35	28.765	28.765	28.765	28.765	28.765		
	56344000	Wartung	935,36	880	880	880	880	880		
	56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	74	74	74	74	74		
	56360000	Öffentlichkeitsarbeit	36.216,97	0	0	0	0	0		
	56380000	Transportkosten	7.582,60	0	0	0	0	0		
	56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	27.716,98	23.000	25.700	24.400	24.400	24.400		
	56391000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	8.817,84	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
	56410000 Versicherungsbeiträge	146,14	0	0	0	0	0		
	56411000 Gebäudeversicherungen	115,70	0	0	0	0	0		
	56412000 Kfz-Versicherungen	14.553,47	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300		
	56413000 Haftpflichtversicherungen	3.591,42	3.780	3.780	3.780	3.780	3.780		
	56414000 Unfallversicherungen	14.772,40	15.830	16.500	16.500	16.500	16.500		
	56430000 Sonstige Beiträge	80,00	120	120	120	120	120		
	56511000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenstände	9,00	0	0	0	0	0		
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / Sachanlagen	89,29	0	0	0	0	0		
	56551000 Einzelwertberichtigung	8.236,42	0	0	0	0	0		
	56930000 Repräsentationen	634,90	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250		
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige	1.894,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.669.747,79	6.764.559	3.654.946	3.685.323	3.758.821	3.993.367	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.978.836,05	-2.465.410	-1.707.965	-1.986.542	-2.043.239	-2.242.185	E 8 J. E 15	
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	399.254,34	653.000	509.976	450.684	370.929	332.224	E 17 J. E 18	57
	57310000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	399.254,34	653.000	509.976	450.684	370.929	332.224		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-399.254,34	-653.000	-509.976	-450.684	-370.929	-332.224		
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.378.090,39	-3.118.410	-2.217.941	-2.437.226	-2.414.168	-2.574.409	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-794.504,01	-801.028	-820.246	-738.190	-710.818	-721.102	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-3.172.594,40	-3.919.438	-3.038.187	-3.175.416	-3.124.986	-3.295.511	Summe E 20 bis E 22	

Erläuterungen zum Teilhaushalt 02 – Geschäftsbereich 2

Ergebnishaushalt:

E 2 – Zuwendungen, allgemein Umlagen und Transfererträge:

210.331 € (+ 1.632 €)

Neben den Auflösungen aus Sonderposten für Zuwendungen i. H. v. 136,3 T€ (+ 0,7 T€) belaufen sich die übrigen Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke im Jahr 2026 auf rd. 74.031 € (+ 0,9 T€).

Konto 41441000: Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund

- Jährliche Zuweisung zur Unterhaltung und Bewirtschaftung des Ehrenfriedhofes (34,8 T€ - Produkt 5534)

Konto 41442000: Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

- Im Rahmen des Netzwerkprogramms „Engagierte Stadt“ und „Ehrenamtsagentur“ rechnet die Stadt mit einer jährlichen Anteilsfinanzierung vom Land für die Personal- und Sachaufwendungen i. H. v. 27,5 T€ (Produkt 1113)
- Pauschaler Anteil aus der Feuerschutzsteuer für den Brandschutz (8,7 T€ / +0,9 T€ - Produkt 1260)
- Pauschalzuweisung für Betreuung jüdischer Friedhof (0,4 T€ - Produkt 5534)

Konto 41450000/41490000: Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom privaten Bereich

- Zuwendungen von der Provinzial Versicherung für Anschaffungen der Feuerwehr unter 1,0 T€ netto (2,6 T€) - Produkt 1260

E 3 – Erträge der sozialen Sicherung:

297.900 € (-2.241.200 €)

Die Abwicklung der Sozialhilfeaufwendungen erfolgt ab 2026 direkt durch den Eifelkreis Bitburg-Prüm. Die Stadt hat lediglich ihre verbleibenden Gemeindeanteile, die vom Kreis angefordert werden zu übernehmen (sh. Erläuterung Pos. E 13 – Aufwendungen der sozialen Sicherung). Somit wurde die Veranschlagung im Haushaltsplan entsprechend angepasst.

Konto 42391000: Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / vom Land

- Im Rahmen der Sondermittel für die kommunale Fluchtaufnahme gem. § 3c Landesaufnahmengesetz erhält die Stadt Bitburg zum Ausgleich für die kommunalen Mehrkosten und Mehrbedarfe durch den Standort einer Aufnahmeeinrichtungen eine AfA-Standortpauschale für 2025 und 2026 i. H. v. rd. 297,9 T€. Die Verteilung der Landesmittel wird unter Berücksichtigung der Größe der jeweiligen Aufnahmeeinrichtung bestimmt und zwischen Landkreis und kreisangehöriger Standortkommune aufgeteilt.

E 4 – öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

1.171.000 € (+ 1.200 €)

Neben den Auflösungen aus Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten mit unverändert 1.500 € (Konto 43700000) werden die übrigen öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte im Jahr 2026 auf 1.169.500 € prognostiziert und steigen damit gegenüber dem Vorjahr um 1,2 T€. Zu diesen öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen die Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen. Im Geschäftsbereich 2 zählen dazu insbesondere die Verwaltungsgebühren des Ordnungs-, Gewerbe-, Einwohnermelde- und Standesamtes, Passgebühren, Benutzungsgebühren für die Feuerwehr, Märkte, Bestattungswesen, Straßensondernutzung, Parkgebühren sowie die Nutzungsentschädigungen für die Einweisungswohnungen. Die Grabnutzungsentgelte werden aufgrund einer gesetzlichen Änderung seit dem Jahr 2023 nicht mehr als Sonderposten passiviert und über die Nutzungszeit aufgelöst, sondern direkt im jeweiligen Jahr als Ertrag verbucht (Konto 43224000).

Konto 43110000: Passgebühren 130,0 (+ 10,0 T€)

- Die prognostizierten Passgebühren (*Produkt 1223*) liegen mit 130,0 T€ um 10,0 T€ höher als im Vorjahr.

Konto 43120000: Gebühren für die Erteilung von Bescheiden 87,0 T€ (+ 7,0 T€)

- Gebühren Ortspolizeibehörde (Anstieg um 1,5 T€ auf 5,0 T€ - *Produkt 1221*)
- Gebühren Einwohnermeldeamt (Anstieg um 3,5 T€ auf 30,5 T€ - *Produkt 1223*)
- Gebühren Gewerbeamt (30,0 T€ - *Produkt 1224*)
- Verkehrsbehördliche Anordnungen im Straßenverkehr (Anstieg um 2,0 T€ auf 20,0 T€ - *Produkt 1231*)
- Grabdenkmalsgebühren (1,5 T€ - *Produkt 5530*)

Konto 43140000: Gebühren für Erlaubnisscheine 2,0 T€ (+/- 0 €)

- Handwerkerparkausweise (2,0 T€ - *Produkt 1231*)

Konto 43190000: Verwaltungsgebühren 55,5 T€ (+/- 0 €)

- Gebühren des Standesamtes (55,0 T€ - *Produkt 1223*).
- Überprüfung der Fahrschulen (0,5 T€ - *Produkt 1221*)

Konto 43210000: Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und wirtschaftlichen Dienstleistungen 35,0 T€ (+ 10,0 €)

- Feuerwehr (35,0 T€ - *Produkt 1260*).

Konto 43220000: Entgelte 26,0 T€ (+ 5,0 T€)

- Sondernutzung Fußgängerzone (25,0 T€ - *Produkt 1231*)
- Standgelder „Grüner Markt“ von (1,0 T€ - *Produkt 5731*)

Konto 43224000: Entgelte für das Bestattungswesen 244,0 T€ (+/- 0,0 T€)

- Erwerb Nutzungsrechte Gräber und Nutzungsgebühren Einsegnungshalle u.a. mit unverändert 84,0 T€ (*Produkt 5530*) – mit Beschluss des Stadtrates vom 22.09.2022 wurden die Gebühren zuletzt erhöht.
- Entgelte für das Bestattungswesen, die bis 2023 als Sonderposten passiviert und über die Nutzungszeit aufgelöst wurden, werden nunmehr direkt als Ertrag verbucht (160,0 T€ - *Produkt 5530*)

Konto 43225000: Entgelte für die Sondernutzung von Straßen 18,0 T€ (+/- 0 €)

- Genehmigungen von Plakaten, Gerüsten, Containern u.a. im Straßenverkehr (*Produkt 1231*)

Konto 43228000: Parkgebühren 550,0 T€ (+/- 0 €)

- Die Parkgebühren werden für 2026 unverändert mit 550,0 T€ kalkuliert (*Produkt 5463*). Zum 01.01.2023 erfolgte eine Anpassung der Gebührenordnung, insbesondere auch im Hinblick auf die Änderung der Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand sowie der Einführung des Handyparkens. Durch die kurzfristige Verlängerung des Optionszeitraumes zunächst auf den 01.01.2025 und nunmehr mit dem Jahressteuergesetz 2024 erneut auf den 01.01.2027, entfiel die Umsatzsteuerpflicht zunächst. Der Stadtrat stimmte der aktuellen Gebührenordnung in seiner Sitzung am 15.12.2022 zu.

Konto 43229x00: Entgelte / Sonstiges 8,0 T€ (- 30,8 T€)

- Die Nebenkostenerstattung für Asylbewerber-/Flüchtlingsunterkünfte entfallen ab 2025, da die Abwicklung über den Eifelkreis Bitburg-Prüm direkt erfolgt (- 30,8 T€ - *Produkt 3130*)
- Standgelder Krammarkt (8,0 T€ - *Produkt 5731*)

Konto 4329x000: Nutzungsgebühren u. a. 14,0 T€ (+/- 0,0 T€)

- Nutzungsentschädigungen und Betriebskostenerstattungen für Obdachlosenunterkünfte (*Produkt 1221*).

E 5 – privat-rechtliche Leistungsentgelte:**13.550 € (- 110.000 €)****Konto 44110000: Erträge aus Verkäufen 50 € (+ / - 0 €)**

- Geringfügige Verkaufserlöse bei der Feuerwehr (*Produkt 1260*)

Konto 44120000: Mieten und Pachten 1,5 T€ (- 100,0 T€)

- Die Erträge aus Mieterstattungen für Unterkünfte der Asylbewerber entfallen ab 2025, da die Abwicklung über den Eifelkreis Bitburg-Prüm direkt erfolgt (-100,0 T€ - Produkt 3130)
- Schausteller anl. Kirmes 1,5 T€ (Produkt 5731)

Konto 44150000: Bestattungswesen 12,0 T€ (- 10,0 T€)

- Gebühren für die vorzeitige Rückgabe von Gräbern sowie die Grabpflegepauschale von Gräbern sinken um 10,0 T€ (Produkt 5530).

E 6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

35.000 € (- 4.000 €)

Konto 44231000 vom Eigenbetrieb 300 € (+/- 0 €)

- Kostenersatz für Einsätze der Feuerwehr für die Stadtwerke (Produkt 1260).

Konto 44242000 vom Land 400 € (+/- 0 €)

- Kostenersatz für Türöffnungen der Feuerwehr für die Polizei (Produkt 1260).

Konto 44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden 5,0 T€ (+/- 0,0 T€)

- Inanspruchnahme der Dienstleistungen der Feuerwehr (Produkt 1260)

Konto 44250000 vom privaten Unternehmen 1,5 T€ (- 3,5 T€)

- Erstattung von Kosten für Schwertransporte / Ölspurbeseitigungen sinkt von 5,0 T€ auf 1,5 T€ (5,0 T€ - Produkt 1231)

Konto 44290000 vom übrigen Bereich 27,8 T€ (- 0,5 T€)

- Erstattung von Beerdigungskosten (20,0 T€ - Produkt 1221)
- Kostenersatz bei Unterbringung von Fundtieren/-sachen (0,1 T€ - Produkt 1221)
- Erstattung von Kosten für Ölspurbeseitigungen u.a. (5,0 T€ - Produkt 1231)
- Erstattung für das Einebnen / Abräumen von Gräbern (2,7 T€ - Produkt 5530)
- Erstattung Stromkosten Krammarkt und Grüner Markt (Reduzierung von 0,5 T€ auf 0,0 T€ - Produkt 5731)

E 7 – sonstige laufende Erträge:

219.200 € (+ 200 €)

Im Geschäftsbereich 2 fallen unter die sonstigen laufenden Erträge die Buß- und Verwarnungsgelder insbesondere aus der Überwachung des ruhenden Verkehrs mit 216,0 T€ (Konto 46211000 - Produkt 1235), sowie dem Bereich der Öffentlichen Sicherheit und Ordnung mit 1,0 T€ (Konto 46210000 - Produkt 1221), dem Meldewesen mit 1,2 T€ (Konto 4621000 - Produkt 1223) sowie dem Pass- und Ausweiswesen mit 1,0 T€ (+ 0,2 T€ - Konto 4629000 - Produkt 1223).

E 12 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen:

316.630 € (- 3.450 €)

Konto 54143000: Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände 0,0 T€ (- 5,0 T€)

- Laut der Bürgermeisterkonferenz vom 25.11.2020 übernahmen die Stadt und die Verbandsgemeinden ab 2021 einen Anteil für die Flüchtlingsarbeit im Kreis (Produkt 3130). Bereits in den Jahren 2015-2017 erfolgte eine solche Beteiligung am Projekt „Koordinierungsstelle Flüchtlingsarbeit im Eifelkreis“ angesiedelt beim DRK Kreisverband Bitburg-Prüm e.V. Seit dem Jahr 2017 wurde insbesondere das Nachfolge-Projekt des DRK zum Zwecke „Allgemeine Flüchtlingssozialarbeit“ bezuschusst. In den Jahren 2018 bis 2020 wurde von der Stadt und den Verbandsgemeinden dazu allerdings keine Beteiligung angefordert. Da die Projekte grundsätzlich zur Entlastung der Gemeinden und Gemeindeverbände bei den Aufwendungen im Zusammenhang mit der Integration der Asylbewerber, Asylberechtigten und anderer aufgenommener ausländischer Personen

dienen, sollte ab 2021 zur Weiterführung des Projekts erneut eine Bezuschussung erfolgen. Die Stadt und Verbandsgemeinden sollten einen Zuschuss i. H. v. 26,8 T€ tragen, wovon nach dem Einwohnerschlüssel auf die Stadt Bitburg hiernach ein Anteil von 5,0 T€ entfiel. Da die Betreuung des Projektes zurzeit nicht über den DRK-Kreisverband erfolgt, wird momentan nicht davon ausgegangen, dass ein weiterer Zuschuss gewährt wird.

Konto 54144000: Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände 210,32 T€ (+/- 0 €)

- Umlage an den Zweckverband Feriengebiet Bitburger Land (*Produkt 5750*). Nach erfolgter Fusion der Verbandsgemeinden Bitburg-Land und Kyllburg wurde die Neufassung der Verbandsordnung des Zweckverbandes Feriengebiet Bitburger Land in der Sitzung des Stadtrates am 29.01.2015 beschlossen. Der Anteil der Stadt Bitburg verminderte sich von 48 % auf 40 %. Ab 2017 war für 6 Jahre in der Umlage auch die Übernahme anteiliger Personalkosten für eine neue Stelle "Tourismus für Alle" mit 2.650 € enthalten.

Konto 5419000: Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige 58,31 T€ (+ 1,55 T€)

- Personal- und Sachkostenzuschuss an die Dr. Hanns-Simon-Stiftung für die städt. Bücherei (53,31 T€ + 1,55 T€- *Produkt 2720*),
- Zuschuss an die Kameradschaftskassen der Freiwilligen Feuerwehr Stadtmitte und Stadtteile (5,0 T€ - *Produkt 1260*),

Konto 54199000: Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke – Vereinsförderung 48,0 T€ (+/- 0 €)

- Pauschale, die die Stadt jährlich für allgemeine Vereinsförderung zur Verfügung stellt (48,0 T€)¹. In seiner Sitzung am 23.05.2019 hat der Stadtrat zuletzt eine Anpassung der Richtlinie über die Förderung von Sportvereinen und Kultur treibenden Vereinen sowie die Anpassung der Aufwandsentschädigungen der städtischen Vereine beim Europ. Folklore-Festival beschlossen. Seit dem Jahr 2025 erfolgt die Abwicklung des Europ. Folklore-Festivals über den neuen Regiebetrieb „Stadtmarketing“ unter Federführung der BVB (Betriebs- und Verwaltungsgesellschaft Bitburg mbH).

E 13 – Aufwendungen der sozialen Sicherung:

148.000 € (- 2.783.000 €)

Die Abwicklung der Sozialhilfeaufwendungen erfolgt ab 2026 direkt durch den Eifelkreis Bitburg-Prüm. Die Stadt hat lediglich ihre verbleibenden Gemeindeanteile, die vom Kreis angefordert werden zu übernehmen. Somit wurde die Veranschlagung im Haushaltsplan entsprechend angepasst.

An Kostenbeteiligungen verbleiben für die Grundsicherung für Arbeitssuchende 100,0 T€ (*Konto 55210000 – Produkt 3122*) und für die Hilfe zum Lebensunterhalt 48,0 T€ (*Konto 55331000, 55332000, 55424000 – Produkt 3111*).

E 18 – Zins- und sonstige Finanzaufwendungen:

509.976 € (- 143.024 €)

Der Wirtschaftsplan 2026 der Stadtwerke Bitburg prognostiziert für den Betriebszweig „Verkehrsbetrieb“ einen ausgabewirksamen Verlustanteil von 510,0 T€, der entsprechend unter *Konto 57310000 (Produkt 5463 Parkraumbewirtschaftung)* veranschlagt ist.

¹ + 22,0 T€ im TH 01 für Miete Offener Kanal

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.973.035,53	-3.531.725	-2.647.245	-2.786.043	-2.720.430	-2.739.778	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	84.013,00	56.519	122.827	116.135	62.900	62.900		681
	68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von dem Land	84.013,00	54.079	59.927	53.235	0	0		
	68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	2.440	62.900	62.900	62.900	62.900		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84.013,00	56.519	122.827	116.135	62.900	62.900	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	10.000,00	21.450	10.000	10.000	10.000	10.000		781, 784
	78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	10.000,00	21.450	10.000	10.000	10.000	10.000		
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	564.028,57	111.000	189.000	134.000	689.000	499.000		785
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	27.657,07	99.000	9.000	9.000	9.000	9.000		
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	3.526,71	12.000	0	0	0	0		
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	532.844,79	0	180.000	125.000	680.000	490.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	574.028,57	132.450	199.000	144.000	699.000	509.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-490.015,57	-75.931	-76.173	-27.865	-636.100	-446.100	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-3.463.051,10	-3.607.656	-2.723.418	-2.813.908	-3.356.530	-3.185.878	F 23 + F 33	

Finanzhaushalt:

F 24 – Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Konto 68142x00 vom Land

Produkt 1260 Brandschutz – Projekt 002:

- Ab dem Jahr 2025 erhält die Stadt eine jährliche Pauschalförderung als Festbetrag (-> Inanspruchnahme für LF 10 Masholder) i. H. v. rd. 62,9 T€
- Geplante 3. Rate i. H. v. 32.735 € Landeszuweisung für die Beschaffung eines Hilfeleistungs-Löschfahrzeuges HLF 20 (Festbetragsförderung über 123,0 T€ lt. Bewilligungsbescheid vom 09.08.2024)
- Geplante 4. Rate i. H. v. 5.692 € Landeszuweisung für die Beschaffung eines Wechselladerfahrzeugs (Festbetragsförderung über 59,0 T€ lt. Bewilligungsbescheid vom 27.11.2023)
- Geplante 2. Rate i. H. v. 14,0 T€ Landeszuweisung für die Beschaffung eines TSF-W Matzen (Festbetragsförderung 41,0 T€ erwartet)
- Geplante 1. Rate i. H. v. 7.500 € Landeszuweisung für die Beschaffung eines MZF Mötsch (erwartete Festbetragsförderung 15,0 T€ - Bewilligungsbescheid liegt noch nicht vor)

F 28 – Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände

Hier ist der jährliche Zuschuss an die Bücherei für Bestandsaufbau/-erhalt mit 10,0 T€ veranschlagt (*Produkt 2720*).

F 29 – Auszahlungen für Sachanlagen

Hierbei handelt es sich u. a. um den Erwerb von Sachanlagen bei der Feuerwehr (*Produkt 1260 – Projekt-Nr. 002*) sowie der Parkraumbewirtschaftung (*Produkt 5463*) usw.. Die Aufteilung ist bei den jeweiligen Produkten bzw. Projekten erläutert.

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Produkt 1113 Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen, Partnerstädte

Verantwortlich:	TH 01 -> TL. Werner Krämer, Tel. 6001-120, TH 02 -> TL. Michaela Noe, Tel. 6001-240 (engagierte Stadt)
Produktbeschreibung:	TH 02: Ab 2021 umfasst das Produkt die neue Leistung „Netzwerkprogramm engagierte Stadt“. Nachdem bereits seit 2015 insbesondere in Kooperation mit dem Caritasverband Westeifel e. V. eine Engagement-Strategie erarbeitet wurde, bewarb sich die Stadt für das bundesweite Netzwerkprogramm. Bitburg wurde unter 272 Städten als eine von 50 ausgesucht. Hinter dem Namen "Engagierte Stadt" verbirgt sich ein Paradigmenwechsel in der Förderung des Bürgerengagements. Der Stadtrat stimmte am 17.12.2020 zu. Das Land fördert das Projekt mit einer fortlaufenden Anteilfinanzierung.
Auftragsgrundlage:	Beschluss der Gremien / Vorgabe der Verwaltungsführung / Gemeindeordnung / Hauptsatzung
Zielgruppe:	Einwohner / Besucher der Stadt / Partnerstädte / Verwaltungsführung / Beschäftigte Verwaltung / Gremien / Presse / sonst. Interessengruppen / Altersjubilare / Verein "Offener Kanal" / sonstige Vereine / Kooperationspartner / Unternehmen / Ehrenamtliche
Sachziele:	Sicherstellung eines reibungslosen und sachlich richtigen Informationsflusses von der Verwaltung zu den Medien und den Bürgern / kontrollierte Weitergabe von internen Informationen / Erfüllung des Informationsbedürfnisses / positive Darstellung der Stadt Bitburg/Imagepflege / umfassende Darstellung der Tätigkeiten und der Ziele der Verwaltung / angemessene und würdige Erfüllung gesellschaftlicher Verpflichtungen / öffentliche Repräsentation der Verwaltungsleitung / Entwicklung eines beständigen und gegenseitigen Erfahrungsaustausches / Bündelung der Ansprechpartner innerhalb der Stadtverwaltung zu einer Anlauf-, Service- und Koordinierungsstelle / Bündelung von Fähigkeiten und Leistungen von vielen Kooperations- und Mitmachpartnern / konstruktiv arbeitende Netzwerke / Gewinnung von Wirtschaftsunternehmen als Partner und Förderer der engagierten Stadt / Ehrenamtskarte / Ehrenamtspreis, Award ausloben / Vereinsfest "Bitburg engagiert sich"
Qualitätsziele:	freundliche Behandlung der Journalisten und Bürger / rechtzeitige Bekanntmachung von Ereignissen / Aufbau persönlicher Kontakte zur Presse / klare Informationsformulierungen / gute Koordination mit der Verwaltungsleitung / gute und kostengünstige Vorbereitung und Organisation / rechtzeitige Versendung von Einladungen / vielfältige Beteiligungsangebote für Bürger, Politiker und sonstige Interessengruppen / geringer Verwaltungsaufwand / Wertschätzungskultur stärken / Zusammenarbeit aller Akteure bei der Realisierung und Umsetzung der Engagement-Strategie

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	16.765,73	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500		41
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	16.765,73	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	212,61	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	212,61	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.978,34	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.037,64	19.519	12.607	12.854	13.116	13.378		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8,06	0	0	0	0	0		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	8,06	0	0	0	0	0		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	33.729,04	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000		56
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	254,93	0	0	0	0	0		
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	21.266,97	0	0	0	0	0		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	3.389,30	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	56391000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	8.817,84	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	57.774,74	32.519	25.607	25.854	26.116	26.378	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-40.796,40	-5.019	1.893	1.646	1.384	1.122	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-40.796,40	-5.019	1.893	1.646	1.384	1.122	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-29.480,70	0	0	0	0	0	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-70.277,10	-5.019	1.893	1.646	1.384	1.122	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-72.701,63	-4.856	1.908	1.661	1.399	1.137	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-72.701,63	-4.856	1.908	1.661	1.399	1.137	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2	
Produkt	1119 Overhead (Leitung, Sitzungs-, Schreibdienst)

Verantwortlich:	TH 01 -> GBL. Thomas Mayers, Tel. 6001-110; TH 02 -> GBL. Enders Melanie, Tel. 6001-200; TH 03 -> GBL. Berthold Steffes, Tel. 6001-300, TH 04 -> GBL. Alexander Zimmer, Tel. 6001-400
Produktbeschreibung:	Das Produkt beinhaltet die anteiligen Personal- und Sachkosten für die Leistungen des Geschäftsbereichsleiters und des Stellvertreters zur Leitung des Geschäftsbereiches sowie das Führen der jährlichen Mitarbeitergespräche durch die Geschäfts- und Teamleitung. Daneben den Schreibdienst, der keinem Produkt direkt zugeordnet werden kann. Außerdem werden die Sitzungsteilnahmen innerhalb des Geschäftsbereiches, die nicht direkt einem Produkt zugeordnet werden können (Sitzungsdienst Geschäftsbereichsleiter und Stellvertreter im Rat und Ausschüssen) hier zugeordnet. Die Protokollführung im Stadtrat und den Ausschüssen wird bei der Leistung "Politische Gremien" erfasst. Die Personalkosten zur Teilnahme der Sachbearbeiter an den Sitzungen sind dem jeweiligen Produkt zuzuordnen.
Auftragsgrundlage:	Anweisungen der Verwaltungsleitung / Organisationshandbuch
Zielgruppe:	Beschäftigte im Geschäftsbereich / Gremien / Personalrat
Sachziele:	organisatorische Unterstützung der Verwaltungsleitung / Sicherstellung eines ausreichenden Informationsflusses / Erreichung der Fach- und Finanzziele im Geschäftsbereich
Qualitätsziele:	effiziente und effektive Aufgabenerledigung im GB / umgehende Erstellung von Niederschriften

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	6.080,21	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	6.080,21	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.080,21	0	0	0	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	109.832,26	140.155	177.859	181.595	185.390	189.287		50-51
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.046,32	1.140	2.140	2.140	2.140	2.140		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	2.046,32	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	140	140	140	140	140		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	111.878,58	141.295	179.999	183.735	187.530	191.427	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-105.798,37	-141.295	-179.999	-183.735	-187.530	-191.427	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-105.798,37	-141.295	-179.999	-183.735	-187.530	-191.427	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-105.798,37	-141.295	-179.999	-183.735	-187.530	-191.427	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-101.293,18	-130.455	-167.417	-170.723	-174.089	-177.532	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-101.293,18	-130.455	-167.417	-170.723	-174.089	-177.532	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Produkt 1221 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Verantwortlich:	TH 02 -> TL. Florian Haus, Tel. 6001-210; TH 03 -> TL. Ruth Weigel, Tel. 6001-320
Produktbeschreibung:	TH 02: Präventive und repressive Maßnahmen zur Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung. Ordnungsbehördliches Mittel ist die Ordnungsverfügung (z.B. Fischereiangelegenheiten, Waffen- und Sprengstoffwesen, Obdachlosenangelegenheiten), teilweise werden Ordnungswidrigkeitenverfahren eingeleitet. Daneben sind im Produkt die Fundangelegenheiten (Annahme/Verwahrung von Fundgegenständen/-geldern/-tieren) enthalten. TH 03: Die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Obdachlosen-/Einweisungswohnungen wird als Serviceleistung vom Gebäudemanagement (VKSt. Bereitst. v. Geb. -> Obdachl./-Einweisungswohnungen) durchgeführt und verrechnet.
Auftragsgrundlage:	Polizei- und Ordnungsbehördengesetz / GefahrenabwehrVO gefährlicher Hunde / Bundesseuchengesetz / ImSchG / Feiertagsgesetz / Versammlungsgesetz / OWiG / Schornsteinfegergesetz
Zielgruppe:	Einwohner / Besucher der Stadt / Behörden / Vereine / Institutionen / Nutzer der Wohnungen
Sachziele:	Verhinderung von Personen- und Vermögensschäden / Gewährleistung und Sicherstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung / Abwehr von Gefahren durch präventive Maßnahmen
Qualitätsziele:	laufende Beobachtung von Gefahrenquellen / gute, umfassende präventive Beratung durch Aufklärungen, Belehrungen, Warnungen, Hilfeleistungen / schnelle und zielgerichtete Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und bei Verstößen / Beachtung von Hinweisen und Beschwerden aus der Bevölkerung / kostengünstige Aufbewahrung der Fundgegenstände / rechtmäßige Herausgabe der Fundsachen an den Eigentümer bzw. Finder (nach 6 Monaten)

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		21.967,10	18.000	19.500	19.500	19.500	19.500		43
	43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	4.221,30	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000		
	43190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	618,10	500	500	500	500	500		
	43290000	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen / Sonstige	14.653,74	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
	43291000	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen / Betriebskosten	2.473,96	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		15.188,97	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100		442
	44242000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land	2.377,00	0	0	0	0	0		
	44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	1.402,09	0	0	0	0	0		
	44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	11.409,88	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		4.574,72	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		451-452, 46, 491
	46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) - 1	1.713,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	46290000	Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	424,00	0	0	0	0	0		
	46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.437,72	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		41.730,79	39.100	40.600	40.600	40.600	40.600	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		189.585,67	279.466	212.813	217.126	221.517	226.004		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		16.065,65	14.800	17.300	13.800	13.800	13.800		52
	52230000	Abfall - Deponiegebühren	1.009,84	500	500	500	500	500		
	52350000	Fahrzeugunterhaltung	1.014,29	0	0	0	0	0		
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.113,79	4.500	4.500	1.000	1.000	1.000		
	52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.064,29	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100		
	52542000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	1.294,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700		
	52920000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	8.569,44	6.000	8.500	8.500	8.500	8.500		
E 11	– Abschreibungen		4.557,00	4.500	2.900	2.900	2.900	2.900		53

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2	
Produkt	1221 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten	3.918,00	3.900	2.300	2.300	2.300	2.300		
	53830000 Betriebsvorrichtungen	639,00	600	600	600	600	600		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	42.615,06	29.890	32.390	32.390	32.390	32.390		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	6.011,64	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.707,14	200	200	200	200	200		
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	3.264,13	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen	292,27	0	0	0	0	0		
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.810,96	8.050	8.050	8.050	8.050	8.050		
	56240000 Datenverarbeitung	1.649,82	750	750	750	750	750		
	56310000 Büromaterial	188,27	300	300	300	300	300		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	249,60	190	190	190	190	190		
	56330000 Porto und Versandkosten	14,20	0	0	0	0	0		
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	484,15	400	400	400	400	400		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	23.831,95	17.500	20.000	20.000	20.000	20.000		
	56551000 Einzelwertberichtigung	2.110,93	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	252.823,38	328.656	265.403	266.216	270.607	275.094	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-211.092,59	-289.556	-224.803	-225.616	-230.007	-234.494	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-211.092,59	-289.556	-224.803	-225.616	-230.007	-234.494	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-58.190,03	-46.489	-52.610	-53.155	-53.956	-54.549	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-269.282,62	-336.045	-277.413	-278.771	-283.963	-289.043	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-254.887,19	-326.460	-269.835	-271.046	-276.094	-281.028	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-254.887,19	-326.460	-269.835	-271.046	-276.094	-281.028	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Produkt 1223 Personenstands-, Einwohnerwesen, Pässe, Ausweise u. a.

Verantwortlich:	TL. Anja Bauer, Tel. 6001-220
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Leistungen Personenstandswesen/Namensangelegenheiten (Beurkundungen, Eheschließungen, Nachlassangelegenheiten, Namensänderungen, etc.), Meldewesen (An-, Ab-, Ummeldungen, Melderegister, Ausstellen von Bescheinigungen, etc.), Pass- und Ausweiswesen und sonstige Leistungen des Einwohnermeldeamtes (Lohnsteuerangelegenheiten, Führerscheinanträge, Kirchenaustrittserklärungen, Beglaubigungen, etc.).
Auftragsgrundlage:	Dienstanweisung für Standesbeamte / PStG / PStV / BGB / EGBGB / RelAuG / FamRÄndG / BVFG / Meldegesetz / Datenschutzgesetz / Passgesetz / Personalausweisgesetz / Passverwaltungsvorschriften / Personalausweisverwaltungsvorschriften / Landespersonalausweisgesetz / PersVO / Einkommenssteuergesetz / Verfügung Oberer Finanzdirektion / StVO / BZRG / BGB / Wehrpflichtgesetz
Zielgruppe:	Einwohner / ausländische Verlobte / andere Behörden / Notare und Gerichte / sonstige Nutzungsinteressenten
Sachziele:	Einhaltung und Sicherstellung der gesetzlichen Meldepflicht / Vermeidung von Missbrauch und illegalen Aktivitäten / Versorgung der Zielgruppen mit Ausweis- und sonstigen Dokumenten / Sicherstellung der Wehrgerechtigkeit
Qualitätsziele:	schnelle, kompetente und freundliche Beratung der Kunden / zeitnahe und korrekte Antragsbearbeitung und Ausstellung der Dokumente / Beachtung des Datenschutzes / korrekte Änderung von personenbezogenen Daten / Vermeidung von Wartezeiten

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		222.953,40	202.000	215.500	215.500	215.500	215.500		43
	43110000	Passgebühren	131.899,00	120.000	130.000	130.000	130.000	130.000		
	43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	33.375,70	27.000	30.500	30.500	30.500	30.500		
	43190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	57.678,70	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		3.535,77	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200		451-452, 46, 491
	46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) - 1	1.302,50	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
	46290000	Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	1.100,00	800	1.000	1.000	1.000	1.000		
	46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.133,27	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		226.489,17	204.000	217.700	217.700	217.700	217.700	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		331.542,86	296.179	338.641	345.719	352.943	360.327		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		108.364,38	94.200	109.700	109.200	109.200	109.200		52
	52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	610,48	0	0	0	0	0		
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	387,60	1.000	1.500	1.000	1.000	1.000		
	52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	159,75	0	0	0	0	0		
	52541000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an den Bund	6.388,20	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
	52543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.653,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200		
	52910000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	99.165,35	85.000	100.000	100.000	100.000	100.000		
E 11	– Abschreibungen		293,80	200	0	0	0	0		53
	53852000	Geschäftsausstattung	292,00	200	0	0	0	0		
	53940000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	1,80	0	0	0	0	0		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		58.296,21	71.791	75.191	75.691	75.691	75.691		56
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	3.394,65	3.900	4.400	4.900	4.900	4.900		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.039,28	2.650	2.250	2.250	2.250	2.250		
	56240000	Datenverarbeitung	32.004,33	30.200	34.350	34.350	34.350	34.350		
	56310000	Büromaterial	3.390,72	6.800	5.800	5.800	5.800	5.800		
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	2.557,30	3.100	3.250	3.250	3.250	3.250		
	56330000	Porto und Versandkosten	9,40	21	21	21	21	21		
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	15.820,53	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000		
	56430000	Sonstige Beiträge	80,00	120	120	120	120	120		

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Produkt

1223

Personenstands-, Einwohnerwesen, Pässe, Ausweise u. a.

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	498.497,25	462.370	523.532	530.610	537.834	545.218	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-272.008,08	-258.370	-305.832	-312.910	-320.134	-327.518	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-272.008,08	-258.370	-305.832	-312.910	-320.134	-327.518	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-272.008,08	-258.370	-305.832	-312.910	-320.134	-327.518	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-248.013,71	-245.768	-292.659	-299.174	-305.812	-312.582	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-248.013,71	-245.768	-292.659	-299.174	-305.812	-312.582	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Produkt	1224	Gewerbe
Verantwortlich:	TL. Florian Haus, Tel. 6001-210	
Produktbeschreibung:	Das Produkt beinhaltet die Gewerbe- und Gaststättenaufsicht (z.B. Gewerbean-, -ab- und -ummeldungen, Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister, Gaststätten Erlaubnisse, Gestattungen, Sperrzeitregelungen, Gaststätten- und Schankanlagenkontrollen).	
Auftragsgrundlage:	Gewerbeordnung / Lotterievo / Ladenschlussgesetz / PreisangabenVO / Gaststättengesetz und Verordnungen / Jugendschutzgesetz / OWiG / Feiertagsgesetz	
Zielgruppe:	Gewerbetreibende / Gastwirte und Hoteliers / Anwohner im Bereich von Gaststätten	
Sachziele:	Sicherstellung der ordnungsgemäßen Gewerbeausübung / Schutz der Allgemeinheit (insbesondere der Verbraucher) vor gewerbl. unzuverlässigen Personen und Unternehmen / Aufrechterhaltung der Wirtschaftsordnung / Wahrung der Gewerbefreiheit / Erfassung/Überwachung der Gewerbebetriebe und Unterrichtung zuständiger Stelle / Gewährleistung des ordnungsgemäßen Betriebs von Gaststätten / Sicherstellung des hygienischen Betriebs von Schankanlagen / Schutz der Anwohner vor Immissionen	
Qualitätsziele:	Beachtung von Hinweisen und Beschwerden aus der Bevölkerung / kostengünstige Bestandsverwaltung und zügige und unkomplizierte Antragsbearbeitung / gezielte Vorbereitung und Durchführung von unvermuteten Kontrollen	

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.768,66	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		43
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	31.768,66	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	31.768,66	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	43.827,93	47.245	58.582	59.758	60.964	62.195		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.806,00	1.350	2.000	2.000	2.000	2.000		52
	52541000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an den Bund	406,00	600	600	600	600	600		
	52542000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	1.400,00	750	1.400	1.400	1.400	1.400		
E 11	- Abschreibungen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000		53
	53210000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.740,22	6.345	6.345	6.345	6.345	6.345		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	500	500	500	500	500		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	200	200	200	200	200		
	56240000 Datenverarbeitung	5.110,69	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	56310000 Büromaterial	538,83	60	60	60	60	60		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	90,70	585	585	585	585	585		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	51.374,15	54.940	68.927	70.103	71.309	72.540	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-19.605,49	-24.940	-38.927	-40.103	-41.309	-42.540	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-19.605,49	-24.940	-38.927	-40.103	-41.309	-42.540	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-19.605,49	-24.940	-38.927	-40.103	-41.309	-42.540	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-19.182,36	-24.420	-36.072	-37.223	-38.403	-39.608	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-19.182,36	-24.420	-36.072	-37.223	-38.403	-39.608	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2	
Produkt	1231 Straßenverkehrsangelegenheiten
Verantwortlich:	TL. Florian Haus, Tel. 6001-210
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Straßenverkehrsangelegenheiten (verkehrsrechtl. Anordnungen, Widmung/Entwidmung öffentl. Straßenverkehrsraum, Erlaubnis/Genehmigung zur Personen- und Güterbeförderung, etc.).
Auftragsgrundlage:	Straßenverkehrsordnung / Straßenverkehrsgesetz / Straßenverkehrszulassungsordnung / OwiG / Beschlüsse der Gremien
Zielgruppe:	Einwohner / Besucher der Stadt / Verkehrsteilnehmer / gewerbliche Transporteure und Spediteure / ÖPNV-Nutzer / Unternehmen
Sachziele:	Herstellung und Erhaltung der Sicherheit und der Flüssigkeit des Verkehrs sowie Schonung der Umwelt / Beseitigung von Verkehrsstörungen / Erfüllung ordnungs- und straßenverkehrsrechtlicher Vorschriften / Erleichterungen für bestimmte Personengruppen / Ermöglichung von Veranstaltungen, Großtransporten etc. / Zulassung von qualifizierten und geeigneten Personen zur Fahrgast- und Güterbeförderung / Gewährleistung eines angemessenen ÖPNV-Angebotes / Erhaltung der Mobilität für alle Bevölkerungsschichten
Qualitätsziele:	zügige, rechtlich einwandfreie Bearbeitung von Anträgen / Gleichbehandlung der Antragsteller / Vermeidung von Haftungsrisiken / Beachtung ökologischer und ökonomischer Aspekte / Zufriedenheit der ÖPNV-Nutzer / effizientes und fehlerfreies Arbeiten

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5,00	0	100	100	100	100		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	5,00	0	100	100	100	100		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.376,80	58.000	65.000	65.000	65.000	65.000		43
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	19.190,00	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
	43140000 Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	2.160,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	43220000 Entgelte	25.680,00	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000		
	43225000 Entgelte / für die Sondernutzung von Straßen	15.346,80	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.959,65	10.000	6.500	6.500	6.500	6.500		442
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	1.282,20	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500		
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	4.677,45	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	228,07	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	228,07	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	68.569,52	68.000	71.600	71.600	71.600	71.600	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	110.679,61	100.595	98.542	100.517	102.527	104.581		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.637,87	10.400	12.400	12.400	12.400	12.400		52
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.795,35	200	200	200	200	200		
	52491000 Bewirtungskosten	110,00	200	200	200	200	200		
	52550000 Kostenerstattungen / an private Unternehmen	12.732,52	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
E 11	– Abschreibungen	5.288,96	4.300	6.000	5.700	4.600	2.400		53
	53210000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	257,00	0	0	0	0	0		
	53820000 Maschinen und technische Anlagen	5.031,96	4.300	6.000	5.700	4.600	2.400		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	673,68	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	325,00	300	300	300	300	300		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	200	200	200	200	200		
	56240000 Datenverarbeitung	0,00	450	450	450	450	450		
	56310000 Büromaterial	0,00	150	150	150	150	150		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	216,45	150	150	150	150	150		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	129,23	750	750	750	750	750		
	56511000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenstände	3,00	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	131.280,12	117.295	118.942	120.617	121.527	121.381	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-62.710,60	-49.295	-47.342	-49.017	-49.927	-49.781	E 8 ./ E 15	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Produkt 1231

Straßenverkehrsangelegenheiten

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 20	Ordentliches Ergebnis	-62.710,60	-49.295	-47.342	-49.017	-49.927	-49.781	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-15.381,50	-2.819	-3.061	-3.102	-3.156	-3.197	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-78.092,10	-52.114	-50.403	-52.119	-53.083	-52.978	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-71.716,32	-46.946	-43.375	-45.364	-47.403	-49.473	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	2.844,54	0	0	0	0	0		785
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	2.844,54	0	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.844,54	0	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.844,54	0	0	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-74.560,86	-46.946	-43.375	-45.364	-47.403	-49.473	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Im Jahr 2024 erfolgte die Anschaffung eines Geschwindigkeitsanzeigensystems.								

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2		
Produkt	1235	Überwachung ruhender Verkehr

Verantwortlich:	TL. Florian Haus, Tel. 6001-210
Produktbeschreibung:	Die Überwachung des Parkraumes (mit bzw. ohne Beschränkung). Verstöße werden mit einem Verwarnungsgeld geahndet.
Auftragsgrundlage:	Straßenverkehrsgesetz / Straßenverkehrsordnung / OwiG
Zielgruppe:	Verkehrsteilnehmer
Sachziele:	Erfüllung ordnungs- und straßenverkehrsrechtlicher Vorschriften / Ordnung des ruhenden Verkehrs (verkehrserziehender Effekt)
Qualitätsziele:	Beachtung des Gleichbehandlungsgrundsatzes / effizientes und fehlerfreies Arbeiten

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12,00	0	0	0	0	0		43
	43190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	12,00	0	0	0	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	203.657,70	216.000	216.000	216.000	216.000	216.000		451-452, 46, 491
	46211000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) - 2	203.657,70	216.000	216.000	216.000	216.000	216.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	203.669,70	216.000	216.000	216.000	216.000	216.000	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	102.617,57	100.948	115.944	118.245	120.591	122.984		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9,98	50	500	500	500	500		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	9,98	50	500	500	500	500		
E 11	- Abschreibungen	4.257,80	1.500	1.900	1.900	1.800	1.800		53
	53210000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	1.500	1.900	1.900	1.800	1.800		
	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	4.257,80	0	0	0	0	0		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	7.419,56	16.080	15.020	15.020	15.020	15.020		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	395,00	3.780	700	700	700	700		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	458,22	400	400	400	400	400		
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	508,30	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
	56240000 Datenverarbeitung	4.587,45	8.300	10.320	10.320	10.320	10.320		
	56310000 Büromaterial	1.105,09	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300		
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	0,00	100	100	100	100	100		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	365,50	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	114.304,91	118.578	133.364	135.665	137.911	140.304	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	89.364,79	97.422	82.636	80.335	78.089	75.696	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	89.364,79	97.422	82.636	80.335	78.089	75.696	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	89.364,79	97.422	82.636	80.335	78.089	75.696	Summe E 20 bis E 22	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2
Produkt 1235 Überwachung ruhender Verkehr

Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	82.436,84	99.528	85.343	83.042	80.696	78.303	Summe F 20 bis F 22	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	8.750	0	0	0	0		781, 784
	78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	8.750	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.750	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.750	0	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	82.436,84	90.778	85.343	83.042	80.696	78.303	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: In 2025 war die Anschaffung von Software für EurOwiG veranschlagt.								

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2	
Produkt	1260 Brandschutz
Verantwortlich:	TH 02 -> TL. Florian Haus, Tel. 6001-210; TH 03 -> TL. Ruth Weigel, Tel. 6001-320
Produktbeschreibung:	TH 02: Es ist Aufgabe der Stadt vorbeugende und abwehrende Maßnahmen gegen Brandgefahren und andere Gefahren (Allgemeine Hilfe) zu gewährleisten. Bei Bedarf arbeitet sie im Wege der Nachbarschaftshilfe mit Verbänden angrenzender Aufgabenträger zusammen. TH 03: Die Unterhaltung (Ausnahme: Schönheits- und Bagatelldreparaturen) und Bewirtschaftung der Feuerwache sowie der Feuerwehrgerätehäuser wird als Serviceleistung vom Gebäudemanagement (VkSt. Bereitst. v. Geb. -> Feuerwache / Feuerwehrgerätehäuser) durchgeführt und verrechnet.
Auftragsgrundlage:	LBKG und Verordnungen
Zielgruppe:	Einwohner / Verkehrsteilnehmer / Einwohner und Feuerwehren von Nachbargemeinden / andere Behörden / Schulen, Betriebe
Sachziele:	Schutz der Bevölkerung / Vermeidung von Vermögens- und Personenschäden / Vermeidung von Umwelt- und anderen Gefahren und Schäden / Aufrechterhaltung der notwendigen Versorgung der Bevölkerung / Ermittlung von Kenntnissen zur Brandvermeidung und -bekämpfung
Qualitätsziele:	Sicherstellung eines effektiven Mitteleinsatzes / Vermeidung von Fehlinvestitionen / Sicherstellung der Rechtmäßigkeit und Verhältnismäßigkeit des Handelns / schnelle Einsatzzeit / qualifizierte Hilfeleistung / gute Ausbildung der Mitarbeiter / koordinierter Einsatz und Zusammenarbeit der Kräfte / gute präventive Beratung / kostengünstige Verwaltungsleistungen / Einsatz leistungsfähiger Geräte / Vermeidung von Schäden / Beachtung von Entwicklungstendenzen und zukünftigen Anforderungen

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		89.155,21	87.800	84.232	79.732	87.333	115.433		41
	41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	8.526,21	7.800	8.732	8.732	8.733	8.733		
	41450000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von privaten Unternehmen	2.600,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600		
	41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	78.029,00	77.400	72.900	68.400	76.000	104.100		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		40.122,70	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000		43
	43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	40.122,70	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	50	50	50	50	50		441, 443, 444, 445
	44110000	Erträge aus Verkäufen	0,00	50	50	50	50	50		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.595,91	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700		442
	44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	8,00	300	300	300	300	300		
	44239000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Sonstigen	949,00	0	0	0	0	0		
	44242000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	400	400	400	400	400		
	44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.078,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	1.560,91	0	0	0	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		14.411,45	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46270000	Versicherungserstattungen	10.257,14	0	0	0	0	0		
	46613000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	16,00	0	0	0	0	0		
	46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.138,31	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		148.285,27	118.550	124.982	120.482	128.083	156.183	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		326.988,78	277.519	337.908	343.942	350.097	356.406		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		170.848,46	167.900	145.400	145.400	145.400	145.400		52
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.052,17	300	300	300	300	300		
	52350000	Fahrzeugunterhaltung	60.510,43	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000		
	52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	15.347,78	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500		

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Produkt 1260 Brandschutz

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	51.125,76	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000		
	52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.514,48	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	34.855,93	67.500	45.000	45.000	45.000	45.000		
	52440000	Verbrauchsmaterial	2.708,29	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	100	100	100	100	100		
	52541000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an den Bund	214,56	0	0	0	0	0		
	52590000	Kostenerstattungen / an übrige Bereiche	519,06	0	0	0	0	0		
E 11	– Abschreibungen		274.792,59	262.000	254.200	239.000	257.300	432.900		53
	53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.528,00	1.700	700	700	200	0		
	53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	532,00	0	0	0	0	0		
	53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	29.858,00	32.000	32.000	38.300	38.300	163.400		
	53810000	Fahrzeuge	178.823,35	174.200	167.000	146.000	168.400	214.500		
	53820000	Maschinen und technische Anlagen	51.298,30	41.800	39.900	39.500	36.700	33.000		
	53830000	Betriebsvorrichtungen	8.295,23	7.800	9.000	9.000	9.000	18.800		
	53852000	Geschäftsausstattung	4.457,71	4.500	5.600	5.500	4.700	3.200		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		4.999,98	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		54
	54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	4.999,98	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		153.429,52	86.739	104.834	104.834	104.834	104.834		56
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	9.225,25	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	691,72	400	400	400	400	400		
	56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	1.691,17	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	62.352,22	9.000	24.000	24.000	24.000	24.000		
	56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	22.257,15	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000		
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	385,56	2.350	2.350	2.350	2.350	2.350		
	56240000	Datenverarbeitung	6.420,71	7.490	9.915	9.915	9.915	9.915		
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.570,00	0	0	0	0	0		
	56310000	Büromaterial	903,31	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	981,50	500	500	500	500	500		
	56330000	Porto und Versandkosten	361,07	100	100	100	100	100		
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	4.072,87	3.085	3.085	3.085	3.085	3.085		
	56344000	Wartung	935,36	880	880	880	880	880		
	56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	74	74	74	74	74		
	56412000	Kfz-Versicherungen	14.377,98	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
	56413000	Haftpflichtversicherungen	3.591,42	3.780	3.780	3.780	3.780	3.780		
	56414000	Unfallversicherungen	14.772,40	15.830	16.500	16.500	16.500	16.500		
	56511000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenstände	5,00	0	0	0	0	0		
	56512000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0		
	56551000	Einzelwertberichtigung	6.125,49	0	0	0	0	0		

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2									
Produkt		1260		Brandschutz					
Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	56930000 Repräsentationen	634,90	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	931.059,33	799.158	847.342	838.176	862.631	1.044.540	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-782.774,06	-680.608	-722.360	-717.694	-734.548	-888.357	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-782.774,06	-680.608	-722.360	-717.694	-734.548	-888.357	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-151.512,05	-152.964	-136.189	-136.529	-136.918	-141.977	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-934.286,11	-833.572	-858.549	-854.223	-871.466	-1.030.334	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-637.561,00	-636.965	-665.229	-670.995	-676.907	-687.618	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	73.898,00	56.519	122.827	116.135	62.900	62.900		681
	68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von dem Land	73.898,00	54.079	59.927	53.235	0	0		
	68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	2.440	62.900	62.900	62.900	62.900		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	73.898,00	56.519	122.827	116.135	62.900	62.900	Summe F 24 bis F 26	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	2.700	0	0	0	0		781, 784
	78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	2.700	0	0	0	0		
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	76.750,99	107.000	185.000	130.000	685.000	495.000		785
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	23.585,63	95.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	3.526,71	12.000	0	0	0	0		
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	49.638,65	0	180.000	125.000	680.000	490.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	76.750,99	109.700	185.000	130.000	685.000	495.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.852,99	-53.181	-62.173	-13.865	-622.100	-432.100	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-640.413,99	-690.146	-727.402	-684.860	-1.299.007	-1.119.718	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Die Ein- und Auszahlungen für Investitionen der Feuerwehr sind als Projekt Nr. 002 dargestellt und dort erläutert.								

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Produkt 1280 Zivil- und Katastrophenschutz

Verantwortlich:	TL. Florian Haus, Tel. 6001-210
Produktbeschreibung:	Es ist Aufgabe der Stadt vorbeugende und abwehrende Maßnahmen gegen Gefahren größeren Umfanges (Katastrophen) zu gewährleisten. Bei Bedarf arbeitet sie im Wege der Nachbarschaftshilfe mit Verbänden angrenzender Aufgabenträger zusammen.
Auftragsgrundlage:	LBKG und Verordnungen
Zielgruppe:	Einwohner
Sachziele:	Schutz der Bevölkerung / Vermeidung von Vermögens- und Personenschäden / Vermeidung von Umwelt- und anderen Gefahren und Schäden / Aufrechterhaltung der notwendigen Versorgung der Bevölkerung
Qualitätsziele:	Sicherstellung eines effektiven Mitteleinsatzes / Vermeidung von Fehlinvestitionen / Sicherstellung der Rechtmäßigkeit und Verhältnismäßigkeit des Handelns / schnelle Einsatzzeit / qualifizierte Hilfeleistung / gute Ausbildung der Mitarbeiter / koordinierter Einsatz und Zusammenarbeit der Kräfte / gute präventive Beratung / kostengünstige Verwaltungsleistungen / Einsatz leistungsfähiger Geräte / Vermeidung von Schäden / Beachtung von Entwicklungstendenzen und zukünftigen Anforderungen

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	289,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	289,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	327,84	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	327,84	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	616,84	0	1.200	1.200	1.200	1.200	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.756,61	22.540	19.067	19.537	20.022	20.521		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179,92	0	0	0	0	0		52
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	179,92	0	0	0	0	0		
E 11	– Abschreibungen	4.328,80	4.300	7.200	7.200	7.200	7.200		53
	53820000 Maschinen und technische Anlagen	2.744,80	2.700	5.600	5.600	5.600	5.600		
	53851000 Betriebsausstattung	1.584,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	15,20	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		56
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	15,20	0	0	0	0	0		
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.280,53	28.340	27.767	28.237	28.722	29.221	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-18.663,69	-28.340	-26.567	-27.037	-27.522	-28.021	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-18.663,69	-28.340	-26.567	-27.037	-27.522	-28.021	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.880,10	-2.568	-2.775	-2.812	-2.859	-2.887	481 ./. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-20.543,79	-30.908	-29.342	-29.849	-30.381	-30.908	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-17.167,96	-24.027	-20.927	-21.296	-21.683	-22.058	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.115,00	0	0	0	0	0		681
	68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von dem Land – Zuweisung für elektrische Sirenen	10.115,00	0	0	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.115,00	0	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	346,80	0	0	0	0	0		785
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	346,80	0	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	346,80	0	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.768,20	0	0	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-7.399,76	-24.027	-20.927	-21.296	-21.683	-22.058	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Produkt 2710 Volkshochschule

Verantwortlich:	TL. Michaela Noe, Tel. 6001-240
Produktbeschreibung:	Nach dem Stadtratsbeschluss vom 16.3.1961 wurde die Geschäftsführung der Volkshochschule an die Stadt übertragen. Träger der Volkshochschule ist die Kulturgemeinschaft Bitburg e.V. Der Volkshochschule obliegt die Planung, Organisation und Durchführung von Lehr-, Lern- und Weiterbildungsveranstaltungen. Die Stadt übernimmt die Personalkosten.
Auftragsgrundlage:	Beschluss des Stadtrates vom 16.3.1961 / Weiterbildungsgesetz Rheinland-Pfalz / Bildungsfreistellungsgesetz / Integrationsverordnung / Zuwanderungsgesetz / Förderrichtlinien des Landes RLP
Zielgruppe:	Einwohner der Stadt und des Umlandes / Teilnehmer an Lehr-, Lern- und Weiterbildungsveranstaltungen / Lehrkräfte
Sachziele:	Verbesserung des Bildungsstandes der Bevölkerung / Förderung von Qualifizierungsmöglichkeiten zum Erwerb von Abschlüssen und Zertifikaten / Wahrung der Flexibilität im Bildungswesen / Förderung der persönlichen Entwicklung
Qualitätsziele:	gute Termin- und Ablaufplanung / hohe Auslastung der Kurse durch ein vielfältiges und qualitativ hochwertiges Angebot / Erhaltung der Zertifizierung "LQW" / Ansprache breiter Bevölkerungsschichten / Halten des Qualitätsmerkmals "zertifiziertes Schulungs- und Prüfungszentrum Xpert Europ. Computerpass" / Erhaltung der staatlichen Anerkennung gem. dem rheinland-pfälzischen Weiterbildungsgesetz / qualifizierte Kursleiter/-innen / Zusammenarbeit mit anderen WB-Trägern und Schulen

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	629,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	629,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.052,79	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.052,79	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.681,79	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	122.504,32	114.419	180.945	184.553	188.224	191.972		50-51
E 11	- Abschreibungen	11.592,39	14.800	11.600	11.600	11.600	11.600		53
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	11.592,39	0	11.600	11.600	11.600	11.600		
	53440000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Kulturanlagen	0,00	14.800	0	0	0	0		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	53,06	140	140	140	140	140		56
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	53,06	140	140	140	140	140		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	134.149,77	129.359	192.685	196.293	199.964	203.712	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-132.467,98	-127.459	-190.785	-194.393	-198.064	-201.812	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-132.467,98	-127.459	-190.785	-194.393	-198.064	-201.812	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.710,20	-359	-392	-397	-404	-411	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-135.178,18	-127.818	-191.177	-194.790	-198.468	-202.223	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-124.417,96	-114.326	-180.604	-184.217	-187.895	-191.650	Summe F 20 bis F 22	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	483.206,14	0	0	0	0	0		785
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	483.206,14	0	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	483.206,14	0	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-483.206,14	0	0	0	0	0	F 27 ./ F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-607.624,10	-114.326	-180.604	-184.217	-187.895	-191.650	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen:								
	Die Ein- und Auszahlungen für die Investitionen sind als Projekt Nr. 108 dargestellt und dort erläutert.								

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2	
Produkt	2720 Förderung städt. Bücherei
Verantwortlich:	TL. Michaela Noe, Tel. 6001-240
Produktbeschreibung:	Die städt. Bücherei wird von der Dr. Hanns-Simon-Stiftung verwaltet. Sämtliche Personal-, Sach- und Unterhaltungsaufwendungen werden von der Stiftung übernommen. Die Stadt gewährt jährlich einen Personal-, Sach- und Investitionskostenzuschuss.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien
Zielgruppe:	Einwohner / Nutzer der Bücherei / Institution (Dr. Hanns-Simon-Stiftung)
Sachziele:	Bereitstellung von Büchern, DVD's, Videos u.a. für die Allgemeinheit
Qualitätsziele:	ständige Erneuerung bzw. Erweiterung des Medienangebotes

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.130,00	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	13.130,00	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.130,00	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.121,78	2.041	2.076	2.118	2.160	2.203		50-51
E 11	– Abschreibungen	36.185,00	34.300	36.400	36.400	36.300	36.400		53
	53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	36.185,00	34.300	36.400	36.400	36.300	36.400		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	47.222,45	51.760	53.310	55.030	56.000	57.700		54
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	47.222,45	51.760	53.310	55.030	56.000	57.700		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1,00	0	0	0	0	0		56
	56511000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenstände	1,00	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	85.530,23	88.101	91.786	93.548	94.460	96.303	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-72.400,23	-75.001	-78.686	-80.448	-81.360	-83.203	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-72.400,23	-75.001	-78.686	-80.448	-81.360	-83.203	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-72.400,23	-75.001	-78.686	-80.448	-81.360	-83.203	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-49.282,49	-53.791	-55.374	-57.136	-58.148	-59.891	Summe F 20 bis F 22	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		781, 784
	78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.000,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-59.282,49	-63.791	-65.374	-67.136	-68.148	-69.891	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Bei den Auszahlungen handelt es sich um den jährlichen Investitionskostenzuschuss von 10,0 T€ zur Aufstockung des Bestandes in der städtischen Bücherei.								

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2	
Produkt	2811 Kultur- / Vereinsförderung, Veranstaltungen

Verantwortlich:	TL. Michaela Noe, Tel. 6001-240
Produktbeschreibung:	Das Produkt beinhaltet die städt. Kultur- und Vereinsförderung (einschl. anfallende Personal- und Sachkosten). In Anerkennung des aus der rheinland-pfälzischen Landesverfassung abzuleitenden Auftrages zur kommunalen Kulturförderung unterstützt die Stadt die verschiedensten Initiativen ihrer Bürger. Insoweit ist die Stadt bemüht, im Rahmen der freiwilligen Leistungen sämtliche Bitburger Vereine, Gruppen, Initiativen und Institutionen finanziell oder durch Sach- und Dienstleistungen entsprechend den Förderrichtlinien zu fördern. Daneben sonstige Leistungen, die Kultur bzw. Veranstaltungen (z. B. Maifeier, Martinszug, Seniorennachmittage u.a.) betreffen. Im Juni 2023 beteiligte sich die Stadt an der Veranstaltung „Host Town Special Olympics“ (lt. Beschluss des Stadtrates vom 22.07.2021). Ab dem Jahr 2024 wird sich die Stadt mit einem Zuschuss an dem Projekt "Gemeindeschwester Plus" beteiligen.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien / Förderrichtlinien der Stadt Bitburg / Vorgaben der Verwaltungsleitung
Zielgruppe:	Vereine, Verbände, Gruppierungen, Initiativen und Einrichtungen mit Sitz in Bitburg / Kirchengemeinden / sonst. Religionsgemeinschaften / Einwohner
Sachziele:	Pflege des Brauchtums und Erhaltung der kulturellen Vielfalt / Förderung und Stabilisierung der Vereine und Verbände / Steigerung der Attraktivität der Stadt Bitburg / Überwachung der Förderungsgrundsätze und Förderungsmaßnahmen / Unterstützung Veranstaltungen Dritter
Qualitätsziele:	breite Streuung und sachgerechte Verteilung der verfügbaren Fördermittel / gute und langfristige Zusammenarbeit mit den Vereinen / geringer Verwaltungsaufwand / Ansprache breiter Bevölkerungsschichten durch ein breitgefächertes und kostengünstiges Angebot an kulturellen Aktivitäten

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	63,75	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	63,75	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	63,75	0	0	0	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.414,69	26.377	30.561	31.174	31.791	32.421		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.783,45	17.290	22.790	17.290	17.290	17.290		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	928,83	1.050	5.550	50	50	50		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.826,04	5.240	5.240	5.240	5.240	5.240		
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	11.028,58	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
E 11	– Abschreibungen	365,00	400	400	400	400	400		53
	53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	365,00	400	400	400	400	400		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.777,14	7.610	7.610	7.610	7.610	7.610		54
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	5.000,00	0	0	0	0	0		
	54199000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Vereinsförderung	2.777,14	7.610	7.610	7.610	7.610	7.610		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	200	200	200	200	200		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	200	200	200	200	200		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	40.340,28	51.877	61.561	56.674	57.291	57.921	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-40.276,53	-51.877	-61.561	-56.674	-57.291	-57.921	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-40.276,53	-51.877	-61.561	-56.674	-57.291	-57.921	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.153,62	-9.965	-10.822	-10.969	-11.160	-11.305	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-51.430,15	-61.842	-72.383	-67.643	-68.451	-69.226	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-51.532,55	-61.252	-71.824	-67.084	-67.892	-68.667	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-51.532,55	-61.252	-71.824	-67.084	-67.892	-68.667	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2	
Produkt	2812 Kulturgemeinschaft Bitburg e. V.
Verantwortlich:	TL. Michaela Noe, Tel. 6001-240
Produktbeschreibung:	Die Kulturgemeinschaft Bitburg ist ein eingetragener Verein. Die enge Zusammenarbeit mit der Stadt Bitburg beruht auf dem Beschluss des Stadtrates vom 16.3.1961, wonach die Geschäftsführung bei der Stadt Bitburg angesiedelt ist (Übernahme Personal- und Sachkosten). Der Bürgermeister ist geborenes Mitglied des Vorstandes der Kulturgemeinschaft. Der Kulturgemeinschaft obliegt die Planung, Organisation und Durchführung von Veranstaltungen (Theater, Konzerte, Vorträge, Studienreisen, Studienfahrten, Ausstellungen) sowie die Herausgabe von Publikationen, die Aufarbeitung der Stadtgeschichte und Erhaltung für die Nachwelt. Zur Förderung der kulturellen Aktivität zahlt die Stadt im Rahmen der freiwilligen Leistungen an die Kulturgemeinschaft einen jährlichen Zuschuss. Die vom städt. Bauhof erbrachten Leistungen werden mittels Gebührenbescheid monatlich in Rechnung gestellt (Personal- und Fuhrparkstunden).
Auftragsgrundlage:	Beschluss des Stadtrates vom 16.3.1961 / Förderrichtlinien der Stadt Bitburg / Vorgaben der Verwaltungsleitung
Zielgruppe:	Mitglieder der Kulturgemeinschaft / Einwohner der Stadt und des Umlandes / Künstler und Agenturen / Touristen
Sachziele:	Förderung und Unterstützung der bildenden Künste / Pflege des Brauchtums und Erhaltung der kulturellen Vielfalt / Steigerung der Attraktivität der Stadt Bitburg
Qualitätsziele:	Erweiterung des Programmangebotes in der Bitburger Stadthalle / Ansprache breiter Bevölkerungsschichten durch ein breitgefächertes und kostengünstiges Angebot an kulturellen Aktivitäten / Gewinnung guter Künste / breite Streuung/sachgerechte Verteilung der verfügbaren Fördermittel / gute Zusammenarbeit mit anderen kulturellen Veranstaltern, auch innerhalb der Stadt Bitburg (Haus Beda, Haus der Jugend, Touristinformation Bitburger-Land)

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	899,37	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	899,37	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	899,37	0	0	0	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	73.758,34	84.871	62.820	64.069	65.342	66.640		50-51
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		54
	54199000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Vereinsförderung	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	53,24	150	810	810	810	810		56
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	53,24	150	150	150	150	150		
	56240000 Datenverarbeitung	0,00	0	660	660	660	660		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	83.811,58	95.021	73.630	74.879	76.152	77.450	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-82.912,21	-95.021	-73.630	-74.879	-76.152	-77.450	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-82.912,21	-95.021	-73.630	-74.879	-76.152	-77.450	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.752,00	-2.616	-2.846	-2.884	-2.935	-2.977	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-90.664,21	-97.637	-76.476	-77.763	-79.087	-80.427	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-91.558,61	-97.166	-76.137	-77.424	-78.748	-80.088	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-91.558,61	-97.166	-76.137	-77.424	-78.748	-80.088	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Produkt 2813 Europäisches Folklore-Festival

Verantwortlich:	TL. Michaela Noe, Tel. 6001-240 / Geschäftsführer BVB - Ingo Maiers, Tel. 9683-10
Produktbeschreibung:	Die Stadt Bitburg veranstaltet jährlich das Europäische Folklorefestival. Als eines der größten Folklorefestivals in Deutschland leistet die Stadt mit dieser Veranstaltung einen Beitrag zur Völkerverständigung und internationalen Beziehung und wird damit dem europäischen Gedanken gerecht. Die Veranstaltung hat darüber hinaus eine große Werbewirksamkeit für die Stadt. Die Leistungen, die der städt. Bauhof für das Europ. Folklore-Festival erbringt (Personal- und Fuhrparkleistungen) werden mittels Gebührenbescheid direkt in Rechnung gestellt. Das Europ. Folklore-Festival wird als Betrieb gewerblicher Art (BgA) geführt. Die Leistungen der Betriebs- und Verwaltungsgesellschaft Bitburg mbH (BVB) wurden bis 2024 separat im Teilhaushalt 04 ausgewiesen (Europ. Folklore-Festival - BVB -). Mit der Gründung des neuen Regiebetriebes „Stadtmarketing“ wird der bisher getrennte Bereich dort komplett dargestellt. Im TH 02 verbleiben lediglich noch anteilige Personalkosten.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien
Zielgruppe:	Einwohner / Besucher der Stadt / Teilnehmerinnen und Teilnehmer des Festivals / Vereine
Sachziele:	Präsentation der Stadt weit über die Stadtgrenzen hinaus / Steigerung der Attraktivität der Stadt / Pflege und Erhalt des Europäischen Gedankens und internationaler Beziehungen / Kosten für den Eröffnungsabend sollen max. 10 T€ betragen
Qualitätsziele:	Einladung von internationalen Folkloregruppen von höchster Qualität / gute und ansprechende Programmauswahl einschl. Rahmenprogramm / Ansprache einer möglichst breiten Bevölkerungsschicht / kostengünstige Erbringung der Leistungen / gute Koordination und Zusammenarbeit mit allen beteiligten Vereinen und Organisationen

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	18.410,00	0	0	0	0	0		41
	41450000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von privaten Unternehmen	16.760,00	0	0	0	0	0		
	41490000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen	1.650,00	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.410,00	0	0	0	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	38.476,46	28.952	20.124	20.525	20.933	21.350		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.508,24	0	0	0	0	0		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	576,44	0	0	0	0	0		
	52420000 Essenskosten	12.513,66	0	0	0	0	0		
	52491000 Bewirtungskosten	2.684,04	0	0	0	0	0		
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	5.010,50	0	0	0	0	0		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	40.723,60	0	0	0	0	0		
E 11	– Abschreibungen	728,00	500	200	200	200	200		53
	53852000 Geschäftsausstattung	728,00	500	200	200	200	200		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	992,00	0	0	0	0	0		54
	54199000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Vereinsförderung	992,00	0	0	0	0	0		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	49.890,08	0	0	0	0	0		56
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	172,92	0	0	0	0	0		
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.140,18	0	0	0	0	0		
	56211000 Unterbringungskosten Gruppen EFF	24.758,50	0	0	0	0	0		
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	24,04	0	0	0	0	0		
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	14.950,00	0	0	0	0	0		
	56380000 Transportkosten	7.582,60	0	0	0	0	0		
	56410000 Versicherungsbeiträge	146,14	0	0	0	0	0		
	56411000 Gebäudeversicherungen	115,70	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	151.594,78	29.452	20.324	20.725	21.133	21.550	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-133.184,78	-29.452	-20.324	-20.725	-21.133	-21.550	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-133.184,78	-29.452	-20.324	-20.725	-21.133	-21.550	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-41.312,30	0	0	0	0	0	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-174.497,08	-29.452	-20.324	-20.725	-21.133	-21.550	Summe E 20 bis E 22	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2	
Produkt	2813 Europäisches Folklore-Festival

Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-180.488,56	-28.825	-20.028	-20.429	-20.837	-21.254	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-180.488,56	-28.825	-20.028	-20.429	-20.837	-21.254	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2	
Produkt	3111 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)

Verantwortlich:	TL. Mechthild Conti, Tel. 6001-230
Produktbeschreibung:	Die Hilfe zum Lebensunterhalt in der neuen Sozialhilfe sichert den Lebensunterhalt von Personen, die bei Bedürftigkeit sonst keine Leistungen erhalten. Anspruch haben Personen im erwerbsfähigen Alter, für die vorübergehend keine Erwerbstätigkeit möglich ist, z. B. Bezieher einer Zeitrrente wegen Erwerbsminderung, längerfristig Erkrankte sowie betreuungsbedürftige Personen.
Auftragsgrundlage:	SGB I / SGB XII / landrechtliche Vorschriften / Delegationssatzung
Zielgruppe:	hilfebedürftige Personen, die auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt weniger als 3 Std. täglich einsatzfähig sind / Personen, ohne ausreichendes Einkommen und Vermögen
Sachziele:	Sicherung des Lebensunterhalts durch laufende Geldleistungen
Qualitätsziele:	freundliche und umfassende Beratung und Hilfestellung / Gleichbehandlung der Hilfesuchenden und Leistungsberechtigten / Unterstützung bei der Durchsetzung vorrangiger Ansprüche / Vermeidung von Leistungsmissbrauch / zügige, flexible Antrags- und Fallbearbeitung

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	202.043,14	180.100	0	0	0	0		42
	42143100 des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / privat	804,52	100	0	0	0	0		
	42143200 des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Sozialleistungsträger	123,86	0	0	0	0	0		
	42322000 SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen	201.114,76	180.000	0	0	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	83,30	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	83,30	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	202.126,44	180.100	0	0	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	38.154,65	43.310	15.928	16.241	16.567	16.896		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	772,51	150	150	150	150	150		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	772,51	150	150	150	150	150		
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	259.993,88	271.500	48.000	48.000	48.000	48.000		55
	55331000 laufende Leistungen (über 65-jährige)	229.642,11	240.000	45.000	45.000	45.000	45.000		
	55332000 einmalige Leistungen (über 65-jährige)	851,71	1.000	500	500	500	500		
	55334000 Ausgabe von Krankenkassenbeiträge	0,00	28.000	0	0	0	0		
	55341000 Krankenversicherung	28.094,40	0	0	0	0	0		
	55424000 Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Landkreise / kreisfreie Städte	1.405,66	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.515,82	3.000	3.000	3.800	3.800	3.800		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	700	700	2.100	2.100	2.100		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	108,15	100	100	200	200	200		
	56240000 Datenverarbeitung	504,65	700	700	0	0	0		
	56310000 Büromaterial	95,86	0	0	0	0	0		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	807,16	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	300.436,86	317.960	67.078	68.191	68.517	68.846	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-98.310,42	-137.860	-67.078	-68.191	-68.517	-68.846	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-98.310,42	-137.860	-67.078	-68.191	-68.517	-68.846	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-98.310,42	-137.860	-67.078	-68.191	-68.517	-68.846	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-154.268,11	-137.734	-67.003	-68.116	-68.442	-68.771	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-154.268,11	-137.734	-67.003	-68.116	-68.442	-68.771	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2	
Produkt	3112
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	

Verantwortlich:	TL. Mechthild Conti, Tel. 6001-230
Produktbeschreibung:	Personen, die 65 Jahre alt sind oder unter 65 Jahren, für die eine dauerhafte volle Erwerbsminderung durch den Rentenversicherungsträger festgestellt wurde, erhalten als nicht erwerbsfähige Personen Leistungen nach dem 4. Kapitel des SGB XII.
Auftragsgrundlage:	SGB XII
Zielgruppe:	Personen, ohne ausreichendes Einkommen und Vermögen
Sachziele:	Sicherung des Lebensunterhalts durch laufende Geldleistungen
Qualitätsziele:	freundliche und umfassende Beratung und Hilfestellung / Gleichbehandlung der Hilfesuchenden / Unterstützung bei der Durchsetzung vorrangiger Ansprüche / Vermeidung von Leistungsmissbrauch / zügige, flexible Antrags- und Fallbearbeitung

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	1.815.985,48	1.709.000	0	0	0	0		42
	42113000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	3.134,31	0	0	0	0	0		
	42114000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	6.499,34	9.000	0	0	0	0		
	42133000 Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	21.250,73	0	0	0	0	0		
	42143100 des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / privat	221,60	0	0	0	0	0		
	42144100 des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	15.959,85	0	0	0	0	0		
	42144200 des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	19.095,94	0	0	0	0	0		
	42322000 SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen	1.749.823,71	1.700.000	0	0	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	425,60	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	425,60	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.816.411,08	1.709.000	0	0	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	131.227,45	173.252	170.317	173.705	177.162	180.686		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.022,51	250	7.550	7.550	7.550	7.550		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	772,51	200	200	200	200	200		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	50	50	50	50	50		
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.250,00	0	7.300	7.300	7.300	7.300		
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.826.120,59	1.864.500	0	0	0	0		55
	55331000 laufende Leistungen (über 65-jährige)	1.193.014,94	0	0	0	0	0		
	55331100 laufende Leistungen (unter 65-jährige)	410.393,00	0	0	0	0	0		
	55331200 laufende Leistungen (Eingangsverfahren § 41 Abs. 3a Satz 2 SGB XII)	25.212,38	0	0	0	0	0		
	55332000 einmalige Leistungen (über 65-jährige)	20.532,45	0	0	0	0	0		
	55332100 einmalige Leistungen (unter 65-jährige)	8.885,93	0	0	0	0	0		
	55332200 einmalige Leistungen (Eingangsverfahren § 41 Abs. 3a Satz 2 SGB XII)	1.368,83	0	0	0	0	0		
	55340000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung (über 65-jährige)	109.341,98	100.000	0	0	0	0		
	55341000 Leistungen außerh.v.Einrichtungen örtl. Träger ohne eigene Kostenbeteiligung (unter 65-jährige)	56.378,71	55.000	0	0	0	0		

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Produkt 3112 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	55341100	Ausgabe von gewährter Hilfe (Regelsatz) mit KdU	0,00	1.200.000	0	0	0	0		
	55341200	Ausgaben von einmaligen Leistungen	992,37	20.000	0	0	0	0		
	55342100	Ausgaben von gewährter (Regelsatz) Hilfe mit KdU § 41 Abs. 3 wegen dauerhafter Erwerbsminderung	0,00	450.000	0	0	0	0		
	55342200	Ausgaben von einmaligen Leistungen	0,00	8.000	0	0	0	0		
	55343100	gewährte Hilfe (Regelsatz) mit KdU - § 41 Abs. 3a im Eingangs verfahren für Werkstätten	0,00	30.000	0	0	0	0		
	55343200	Ausgaben von einmaligen Leistungen	0,00	1.500	0	0	0	0		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		1.835,88	6.000	6.000	4.800	4.800	4.800		56
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	2.200	2.200	2.100	2.100	2.100		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	200	200	200	200	200		
	56240000	Datenverarbeitung	1.007,72	1.100	1.100	0	0	0		
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	828,16	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.965.206,43	2.044.002	183.867	186.055	189.512	193.036	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-148.795,35	-335.002	-183.867	-186.055	-189.512	-193.036	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-148.795,35	-335.002	-183.867	-186.055	-189.512	-193.036	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-148.795,35	-335.002	-183.867	-186.055	-189.512	-193.036	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-245.198,85	-334.534	-183.063	-185.251	-188.708	-192.232	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-245.198,85	-334.534	-183.063	-185.251	-188.708	-192.232	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2	
Produkt	3122 Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes
Verantwortlich:	TL. Mechthild Conti, Tel. 6001-230
Produktbeschreibung:	Für Arbeitsuchende sind die Leistungen für Unterkunft und Heizung, die die Leistungsempfänger durch die ARGE erhalten, zu 25 % als Gemeindeanteil zu übernehmen. Die Kostenanforderung erfolgt durch die Kreisverwaltung als Träger der Grundsicherung für Arbeitsuchende.
Auftragsgrundlage:	SGB II
Zielgruppe:	Arbeitslose
Sachziele:	Sicherung des Lebensunterhaltes für arbeitsfähige Hilfebedürftige in Form der Beteiligung an den Wohnkosten
Qualitätsziele:	zügige Abwicklung der Leistungsbeteiligung an den Kreis

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	38,34	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	38,34	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	38,34	0	0	0	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.903,43	9.310	0	0	0	0		50-51
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	103.244,55	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		55
	55210000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II / an Landkreise	103.244,55	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	118.147,98	109.310	100.000	100.000	100.000	100.000	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-118.109,64	-109.310	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-118.109,64	-109.310	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-118.109,64	-109.310	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-124.264,46	-109.279	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-124.264,46	-109.279	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Produkt 3130 Hilfen für Asylbewerber

Verantwortlich:	TL. Mechthild Conti, Tel. 6001-230
Produktbeschreibung:	Für Asylbewerber wird der laufende Lebensunterhalt durch Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erbracht. Die Aufwendungen werden zu 100 % durch den Kreis erstattet.
Auftragsgrundlage:	AsylbLG / landesrechtliche Vorschriften / Delegationssatzung
Zielgruppe:	Asylbewerber / Flüchtlinge
Sachziele:	wirtschaftliche und persönliche Unterstützung der Asylbewerber, die i. d. R. einer (den Lebensunterhalt sichernden) Beschäftigung nicht nachgehen dürfen
Qualitätsziele:	flexible und zeitnahe Reaktion auf die speziellen Probleme dieses Personenkreises / freundliche und umfassende Beratung und Hilfestellung / Gleichbehandlung der Leistungsberechtigten / zügige und flexible Antrags- und Fallbearbeitung / Vermeidung von Leistungsmissbrauch

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung			
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer	
			2024	2025	2026	2027	2028	2029			
			in €								
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung		813.184,72	650.000	297.900	0	0	0		42	
	42144100	des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	1.452,05	0	0	0	0	0			
	42144200	des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	3.781,66	0	0	0	0	0			
	42391000	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / vom Land	0,00	0	297.900	0	0	0			
	42392000	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / von Landkreisen	807.951,01	650.000	0	0	0	0			
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50.709,65	30.800	0	0	0	0		43	
	43229000	Entgelte / Sonstiges	49.936,65	30.000	0	0	0	0			
	43229100	Entgelte / Sonstiges	773,00	800	0	0	0	0			
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		100.491,28	100.000	0	0	0	0		441, 443, 444, 445	
	44120000	Mieten und Pachten	100.491,28	100.000	0	0	0	0			
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		19.654,94	0	0	0	0	0		442	
	44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	19.654,94	0	0	0	0	0			
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		511,47	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491	
	46270000	Versicherungserstattungen	333,20	0	0	0	0	0			
	46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	178,27	0	0	0	0	0			
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		984.552,06	780.800	297.900	0	0	0	Summe E 1 bis E 7		
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		98.932,38	95.035	86.320	88.036	89.790	91.578		50-51	
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.088,63	200	200	200	200	200		52	
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.088,63	200	200	200	200	200			
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	5.000	0	0	0	0		54	
	54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	5.000	0	0	0	0			
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		675.200,49	695.000	0	0	0	0		55	
	55711000	Leistungen nach dem AsylbLG / Grundleistungen	450.046,49	450.000	0	0	0	0			
	55712000	Leistungen nach dem AsylbLG / sonstige Leistungen	12.996,11	15.000	0	0	0	0			
	55715000	Leistungen nach dem AsylbLG / KdU nachz LAufnG § 1	35.742,13	150.000	0	0	0	0			
	55810000	Leistungen nach dem AsylbLG	176.415,76	80.000	0	0	0	0			
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		242.995,38	424.200	4.200	3.800	3.800	3.800		56	
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	2.322,45	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100			
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.414,78	300	300	300	300	300			
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	238.671,62	420.000	0	0	0	0			
	56240000	Datenverarbeitung	454,34	400	400	0	0	0			
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	105,60	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200			

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2
Produkt 3130 Hilfen für Asylbewerber

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	25,59	0	0	0	0	0		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	1,00	200	200	200	200	200		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.018.216,88	1.219.435	90.720	92.036	93.790	95.578	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-33.664,82	-438.635	207.180	-92.036	-93.790	-95.578	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-33.664,82	-438.635	207.180	-92.036	-93.790	-95.578	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-19.349,80	-454	-495	-502	-511	-519	481 ./ 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-53.014,62	-439.089	206.685	-92.538	-94.301	-96.097	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.022,72	-438.842	207.045	-92.178	-93.941	-95.737	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-11.022,72	-438.842	207.045	-92.178	-93.941	-95.737	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Produkt 3510 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Verantwortlich:	TL. Mechthild Conti, Tel. 6001-230
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Leistungen Sozialversicherung und Sonstige soziale Hilfen und Leistungen. Personen, die Beiträge zur gesetzlichen Rentenversicherung entrichtet haben, stehen Leistungen von Rentenversicherungsträgern zu. Im Rahmen der Sonstigen sozialen Hilfen und Leistungen können finanz- und sozialschwache Personen hinsichtlich der Aufwendungen für ihren Wohnraum ggfs. Wohnberechtigungsbescheinigungen zum Bezug einer mit öffentlichen Mitteln geförderten Wohnung erhalten. Kranke und Behinderte werden über ihre Möglichkeiten hinsichtlich ihrer Vergünstigungen bei einer Anerkennung als Schwerbehinderte beraten.
Auftragsgrundlage:	SGB I § 11/ 16 i.V.m. SGB IV § 93 / SGB / Wohngeldgesetz / Wohnungsbindungsgesetz / BVG / BzG / SchwBG
Zielgruppe:	Einwohner / Beschäftigte innerhalb des Stadtgebietes / finanz- und sozialschwache Mieter / Wohnungssuchende / Eigentümer oder Vermieter von öffentlich gefördertem Wohnraum / Kranke und Behinderte
Sachziele:	Sicherung von Leistungsansprüchen aus der gesetzlichen Rentenversicherung / Beratung in sonstigen Sozialversicherungsangelegenheiten (Arbeitslosen-, Kranken- und Pflegeversicherung) / Zusammenarbeit mit Sozialversicherungsträgern / Sicherung von Leistungsansprüchen zur Vermeidung sozialer Härten durch Beantragung von Miet- oder Lastenzuschuss / Hilfen zur Sicherung von angemessenem und familiengerechtem Wohnraum
Qualitätsziele:	umfassende und freundliche Beratung der Versicherten und Sachverhaltsaufklärung / Entgegennahme und zügige Bearbeitung / Weiterleitung der Leistungsanträge / Berücksichtigung des finanziellen und sozialen Umfeldes

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.711,82	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.711,82	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.711,82	0	0	0	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	47.124,60	35.800	41.878	42.707	43.554	44.415		50-51
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.264,88	9.350	9.350	6.750	6.750	6.750		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	3.000	3.000	500	500	500		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.264,88	200	200	100	100	100		
	56240000 Datenverarbeitung	0,00	6.150	6.150	6.150	6.150	6.150		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	48.389,48	45.150	51.228	49.457	50.304	51.165	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-46.677,66	-45.150	-51.228	-49.457	-50.304	-51.165	E 8 J., E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-46.677,66	-45.150	-51.228	-49.457	-50.304	-51.165	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-46.677,66	-45.150	-51.228	-49.457	-50.304	-51.165	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-48.389,48	-44.866	-50.856	-49.085	-49.932	-50.793	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-48.389,48	-44.866	-50.856	-49.085	-49.932	-50.793	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2	
Produkt	3620 Förderung der Jugendarbeit, Jugendhilfe
Verantwortlich:	TH 02: TL. Michaela Noe, Tel. 6001-240, TH 04: TL. Avni Fetai, Tel. 6001-430
Produktbeschreibung:	Die Stadt Bitburg leistet im Rahmen der allgemeinen Jugendhilfe ihren Beitrag durch Förderung, Bezuschussung bzw. Unterstützung von Einrichtungen (z. B. Haus der Jugend, Streetworker) und Maßnahmen der Jugendarbeit. Daneben enthält das Produkt die Kultur- und Vereinsförderung von Vereinen mit Schwerpunkt Jugendarbeit.
Auftragsgrundlage:	KJHG / Beschlüsse der Gremien
Zielgruppe:	Jugendliche / Einrichtungen, Vereine und Verbände, die in der Jugendhilfe tätig sind / freie Träger der Jugendhilfe
Sachziele:	Förderung und Unterstützung von Einrichtungen der Jugendarbeit / Unterstützung des Projektes "aufsuchende Jugendsozialarbeit" / Förderung von Maßnahmen der Jugendarbeit
Qualitätsziele:	bestmögliche Betreuung und Unterstützung der Zielgruppe / geringer Verwaltungsaufwand

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.762,90	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600		54
	54199000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Vereinsförderung	1.762,90	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.762,90	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.762,90	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.762,90	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.082,60	-200	-218	-221	-225	-228	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.845,50	-4.800	-4.818	-4.821	-4.825	-4.828	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.845,50	-4.800	-4.818	-4.821	-4.825	-4.828	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.845,50	-4.800	-4.818	-4.821	-4.825	-4.828	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Produkt 4210 Sport- und Freizeitförderung

Verantwortlich:	TH 02 Vereinsförderung -> TL. Michaela Noe, Tel. 6001-240; TH 04 -> TL. Avni Fetai, Tel. 6001-430
Produktbeschreibung:	Die Stadt unterstützt und koordiniert die Nutzung der städtischen Sporteinrichtungen durch ortsansässige Vereine (insbesondere Raumbelagung und Festlegung der Übungsstunden - bei Fremdnutzung gegen Gebühren/Entgelte von den Veranstaltern). Die Stadt will den Breitensport in den örtlichen Vereinen unterstützen und ist bemüht die sporttreibenden Vereine finanziell und durch praktische Hilfestellung zu fördern. Hierzu werden Förderrichtlinien erarbeitet und fortgeschrieben. Bei fremden Sportveranstaltungen als "Kultur- und Vereinsförderung -Sportvereine-/veranstaltungen" (z. B. Run for Help, Bitburger Stadtlauf, Fussball-Sportfeste, Blade-Night, Reittumiere, u.a.)
Auftragsgrundlage:	Sportförderungsgesetz RLP / Benutzungsordnungen / Beschlüsse der Gremien / Förderrichtlinien der Stadt Bitburg / Vorgabe der Verwaltungsführung
Zielgruppe:	Einwohner / Nutzer der Einrichtungen / Vereine und andere Veranstalter / Kinder und Jugendliche / Teilnehmer und Organisatoren RLP-Rundfahrt / Teilnehmer und Organisatoren Europäisches Jugendsportfest
Sachziele:	Förderung des Breitensports / Steigerung der Attraktivität der Stadt im sportlichen Bereich / Verbesserung und Ergänzung des kommunalen Sportangebotes / Bereithalten offener Freizeiteinrichtungen für Vereine, Gruppen und Privatpersonen / Aufrechterhaltung und Ermöglichung eines reibungslosen Betriebes der einzelnen Einrichtungen
Qualitätsziele:	vorausschauende, bedarfsgerechte Planung / Ansprache breiter Bevölkerungsschichten / reibungslose Ablauforganisation und kostengünstige Durchführung / Bereitstellung eines angemessenen Raumangebotes für verschiedene Anlässe [Versammlungen und Zusammenkünfte] von Vereinen, Gruppen und Privatpersonen

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	22.796,78	17.190	17.190	17.190	17.190	17.000		54
	54199000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Vereinsförderung	22.796,78	17.190	17.190	17.190	17.190	17.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.796,78	17.190	17.190	17.190	17.190	17.000	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-22.796,78	-17.190	-17.190	-17.190	-17.190	-17.000	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-22.796,78	-17.190	-17.190	-17.190	-17.190	-17.000	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-90,90	-546	-1.561	-569	-572	-558	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-22.887,68	-17.736	-18.751	-17.759	-17.762	-17.558	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-22.887,68	-17.736	-18.751	-17.759	-17.762	-17.558	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-22.887,68	-17.736	-18.751	-17.759	-17.762	-17.558	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2	
Produkt	5463 Parkraumbewirtschaftung
Verantwortlich:	TL. Florian Haus, Tel. 6001-210
Produktbeschreibung:	Das Produkt enthält die Pflege, Bewirtschaftung und Wartung der Parkscheinautomaten sowie die Erträge aus den Parkscheinautomaten. Darüber hinaus waren bis 2018 die prognostizierten Jahresverluste (= Veränderung des Eigenkapitals in der Bilanz) des Betriebszweiges "Verkehrsbetriebe" der Stadtwerke Bitburg als nicht zahlungswirksamer Aufwand unter "sonstige Finanzaufwendungen" enthalten. Im Finanzhaushalt war die Übernahme des ausgabewirksamen Verlustes als Auszahlung veranschlagt. Durch die Änderung der GemHVO entfällt diese sogenannte Spiegelbildmethode ab 2019. Im Ergebnis- und Finanzhaushalt der Stadt wird dann lediglich noch der ausgabewirksame Verlust veranschlagt. Die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Parkplätze wird als Serviceleistung vom GB 3 durchgeführt und verrechnet.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien
Zielgruppe:	Verkehrsteilnehmer / Parkplatznutzer
Sachziele:	Benutzung von Parkscheiben und Parkautomaten / Einnahmeerzielung
Qualitätsziele:	effiziente Ausgestaltung der Parkraumbewirtschaftung

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	42.678,79	41.600	45.500	47.200	47.200	47.200		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	41.596,79	40.500	44.400	46.100	46.100	46.100		
	41590000 Sonstige Sonderposten	1.082,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	557.814,06	551.500	551.500	601.500	601.500	601.500		43
	43228000 Parkgebühren	556.296,06	550.000	550.000	600.000	600.000	600.000		
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.518,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-0,44	0	0	0	0	0		442
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	-0,44	0	0	0	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	152,73	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	145,91	0	0	0	0	0		
	46621000 Erträge aus Zuschreibungen / von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	6,82	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	600.645,14	593.100	597.000	648.700	648.700	648.700	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.404,65	16.695	7.320	7.470	7.620	7.770		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.796,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500		52
	52210000 Strom- und Beleuchtungskosten	6.301,71	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	7.298,93	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.195,36	0	0	0	0	0		
E 11	- Abschreibungen	99.078,11	96.800	103.100	104.500	104.500	104.700		53
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	88.780,01	86.300	92.600	93.600	93.300	93.300		
	53820000 Maschinen und technische Anlagen	8.200,10	8.400	8.400	8.800	9.200	9.600		
	53830000 Betriebsvorrichtungen	2.098,00	2.100	2.100	2.100	2.000	1.800		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	203,28	2.510	2.510	2.510	2.510	2.510		56
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	300	300	300	300	300		
	56240000 Datenverarbeitung	114,99	2.110	2.110	2.110	2.110	2.110		
	56310000 Büromaterial	0,00	100	100	100	100	100		
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / Sachanlagen	88,29	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	131.482,04	122.505	119.430	120.980	121.130	121.480	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	469.163,10	470.595	477.570	527.720	527.570	527.220	E 8 J. E 15	
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	399.254,34	653.000	509.976	450.684	370.929	332.224	E 17 J. E 18	57
	57310000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	399.254,34	653.000	509.976	450.684	370.929	332.224		

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Produkt 5463 Parkraumbewirtschaftung

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-399.254,34	-653.000	-509.976	-450.684	-370.929	-332.224		
E 20	Ordentliches Ergebnis	69.908,76	-182.405	-32.406	77.036	156.641	194.996	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-140.514,77	-139.741	-138.287	-139.774	-141.651	-142.908	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-70.606,01	-322.146	-170.693	-62.738	14.990	52.088	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-185.023,09	-268.142	-114.593	-6.938	70.790	108.088	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	880,10	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		785
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	880,10	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	880,10	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-880,10	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-185.903,19	-272.142	-118.593	-10.938	66.790	104.088	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Jährliche Pauschale für die Ersatzbeschaffung von Parkscheinautomaten.								

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2

Produkt

5530

Friedhofs- und Bestattungswesen

Verantwortlich:	TH 02 -> TL. Anja Bauer, Tel. 6001-220; TH 03 Grundstücke -> TL. Rolf Kinnen, Tel. 6001-340; Gebäude -> TL. Ruth Weigel, Tel. 6001-320
Produktbeschreibung:	TH 02: Das Produkt umfasst die Leistungen Grabherstellung/Umbettung, Bereitstellung von Wahl- und Reihengräbern sowie die Leichen-/Einsegnungshallen. TH 03: Die Bewirtschaftung und Unterhaltung der Gebäude (einschl. Bewirtschaftung der Friedhöfe) wird als Serviceleistung vom Gebäudemanagement (VKSt. Bereitst. v. Geb. -> Leichen-/Einsegnungshallen) erbracht und verrechnet. Die Unterhaltung der Friedhöfe wird als Serviceleistung vom Grundstücksmanagement (VKSt. Bereitst. v. Grdstk. -> Friedhöfe) erbracht und verrechnet. Die Leistungen des städt. Bauhofes werden mittels Gebührenbescheid monatlich in Rechnung gestellt.
Auftragsgrundlage:	Bestattungsgesetz / Friedhofssatzung/-gebührensatzung der Stadt Bitburg
Zielgruppe:	Angehörige und Bekannte von Verstorbenen/Bestatteten / Bürger mit einem Anrecht auf eine Bestattung im Hoheitsgebiet der Stadt / Besucher der Friedhöfe
Sachziele:	ausreichende Versorgung der Bevölkerung mit Grabstellen unterschiedlicher Art / Sicherstellung ordnungsgemäßer und hygienischer Bestattungen / dauerhafte Erhaltung und Sicherstellung der Benutzbarkeit und Ansehnlichkeit der Friedhöfe / Pflege der Geschichte und Kultur
Qualitätsziele:	Flexibilität bei Trauermodalitäten (z. B. Zeit) / regelmäßige Überprüfung und Anpassung der Friedhofsgebühren / regelmäßige Kontrollen / Ortsbegehungen / Instandhaltungs- und Pflegearbeiten der Friedhöfe und Leichen- und Einsegnungshallen / gute Zusammenarbeit mit anderen eingebundenen Stellen / schnelle und angemessene Reaktion auf Wünsche und Bedürfnisse der Zielgruppen / zügige, kostengünstige und bedarfsgerechte Durchführung der Bearbeitung

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.638,00	1.600	1.600	4.100	13.300	20.800		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.638,00	1.600	1.600	4.100	13.300	20.800		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	245.541,10	245.500	245.500	245.500	245.500	245.500		43
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	1.470,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen	244.071,10	244.000	244.000	244.000	244.000	244.000		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.020,30	22.000	12.000	12.000	12.000	12.000		441, 443, 444, 445
	44150000 Bestattungswesen	12.020,30	22.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.270,69	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700		442
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	3.270,69	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.085,48	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.085,48	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	263.555,57	271.800	261.800	264.300	273.500	281.000	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	53.033,41	50.216	38.890	39.707	40.544	41.402		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.368,55	10.490	10.190	10.190	10.190	10.190		52
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	250	250	250	250	250		
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	50	50	50	50	50		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.484,77	7.520	7.520	7.520	7.520	7.520		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	52,26	370	370	370	370	370		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.831,52	2.300	2.000	2.000	2.000	2.000		
E 11	– Abschreibungen	56.570,01	48.100	47.000	57.200	70.100	81.000		53
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	829,00	800	800	800	800	800		
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	25.656,00	17.200	16.200	16.000	16.000	16.000		
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	28.054,01	28.500	28.400	38.800	52.100	63.200		
	53820000 Maschinen und technische Anlagen	95,00	100	100	100	0	0		
	53830000 Betriebsvorrichtungen	717,00	700	700	700	700	600		

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2
Produkt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
	53851000 Betriebsausstattung	1.217,00	800	800	800	500	400		
	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	2,00	0	0	0	0	0		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	3.687,72	5.025	5.525	5.525	5.525	5.525		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	395,00	400	400	400	400	400		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	25,84	200	200	200	200	200		
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	220	220	220	220	220		
	56240000 Datenverarbeitung	1.133,22	1.735	1.735	1.735	1.735	1.735		
	56310000 Büromaterial	0,00	50	50	50	50	50		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	20	20	20	20	20		
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	64,17	100	100	100	100	100		
	56412000 Kfz-Versicherungen	175,49	300	300	300	300	300		
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige	1.894,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	119.659,69	113.831	101.605	112.622	126.359	138.117	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	143.895,88	157.969	160.195	151.678	147.141	142.883	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	143.895,88	157.969	160.195	151.678	147.141	142.883	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-300.808,89	-408.593	-438.724	-354.605	-323.236	-325.886	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-156.913,01	-250.624	-278.529	-202.927	-176.095	-183.003	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-96.081,66	-201.642	-230.835	-147.449	-116.829	-120.243	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-96.081,66	-201.642	-230.835	-147.449	-116.829	-120.243	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2	
Produkt	5534 Ehrenfriedhof / jüdischer Friedhof
Verantwortlich:	TH 02 -> TL. Anja Bauer, Tel. 6001-220; TH 03 Grundstücke -> TL. Rolf Kinnen, Tel. 6001-340; Gebäude -> TL. Ruth Weigel, Tel. 6001-320
Produktbeschreibung:	TH 02: Das Produkt umfasst die Personal- und Sachleistungen für den Ehrenfriedhof Kolmeshöhe sowie den jüdischen Friedhof. Für die Unterhaltung und Pflege der Anlage erhält die Stadt jährlich eine Zuweisung des Bundes. TH 03: Die Bewirtschaftung und Unterhaltung des Turmes/WC (einschl. Bewirtschaftung der Friedhöfe) wird als Serviceleistung vom Gebäudemanagement (VKSt. Bereitst. v. Geb. -> Ehren-/jüd. Friedhof) erbracht und verrechnet. Die Unterhaltung des Ehrenfriedhofes wird als Serviceleistung vom Grundstücksmanagement (VKSt. Bereitst. v. Grdstk. -> Ehren-/jüd. Friedhof) erbracht und verrechnet. Die Leistungen des städt. Bauhofes werden mittels Gebührenbescheid monatlich in Rechnung gestellt.
Auftragsgrundlage:	Bestattungsgesetz / Friedhofssatzung/-gebührensatzung der Stadt Bitburg
Zielgruppe:	Angehörige und Bekannte von Verstorbenen/Bestatteten / Besucher des Ehren-/jüd. Friedhofes
Sachziele:	dauerhafte Erhaltung und Sicherstellung der Ansehnlichkeit des Ehrenfriedhofes
Qualitätsziele:	gute Instandhaltung der Anlage

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	35.199,40	35.199	35.199	35.199	35.199	35.199		41
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	34.782,50	34.782	34.782	34.782	34.782	34.782		
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	416,90	417	417	417	417	417		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	20,48	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	20,48	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	35.219,88	35.199	35.199	35.199	35.199	35.199	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	48.703,96	43.950	48.487	49.457	50.448	51.455		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.889,70	3.600	3.700	3.700	3.700	3.700		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.909,70	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	980,00	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100		
E 11	- Abschreibungen	1.928,00	1.800	2.300	2.300	2.300	2.300		53
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	47,00	0	0	0	0	0		
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	49,00	0	0	0	0	0		
	53820000 Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	500	500	500	500		
	53830000 Betriebsvorrichtungen	1.832,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	560	760	760	760	760		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	160	160	160	160	160		
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	150	150	150	150	150		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	0,00	250	450	450	450	450		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	54.521,66	49.910	55.247	56.217	57.208	58.215	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-19.301,78	-14.711	-20.048	-21.018	-22.009	-23.016	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-19.301,78	-14.711	-20.048	-21.018	-22.009	-23.016	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.204,75	-27.184	-25.192	-25.507	-25.945	-26.328	481 ./. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-26.506,53	-41.895	-45.240	-46.525	-47.954	-49.344	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-22.970,02	-39.848	-42.485	-43.761	-45.181	-46.562	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-22.970,02	-39.848	-42.485	-43.761	-45.181	-46.562	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2		
Produkt	5731	Märkte / sonst. Veranstaltungen

Verantwortlich:	TL. Florian Haus, Tel. 6001-210
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Genehmigung und Überwachung der Märkte und Veranstaltungen, die Berücksichtigung der im Umfeld vorhandenen Gegebenheiten bezüglich der Standorte und Termine sowie die Festsetzung und Erhebung von Gebühren.
Auftragsgrundlage:	Gewerbeordnung / Marktsatzung / LAMAG
Zielgruppe:	Einwohner / Besucher der Stadt / Marktbesucher / Veranstalter / Schausteller
Sachziele:	Gewährleistung eines ordnungsgemäßen und reibungslosen Markt- bzw. Veranstaltungsbetriebes / Schutz der Besucher vor persönlichen und wirtschaftlichen Nachteilen / Schutz der Nachbarschaft vor Immissionen / Erweiterung des Versorgungsangebotes / Einnahmeerzielung
Qualitätsziele:	gute Beratung und Information der Veranstalter und Marktbesucher / vorausschauende Planung und Standortauswahl der Märkte und Veranstaltungen / günstige Gebührenkalkulation / reibungslose Zusammenarbeit mit allen Beteiligten

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.278,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000		43
	43220000 Entgelte	1.105,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	43229000 Entgelte / Sonstiges	7.173,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		441, 443, 444, 445
	44120000 Mieten und Pachten	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	0	0	0	0		442
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	0,00	500	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.278,00	11.000	10.500	10.500	10.500	10.500	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.326,53	21.184	10.036	10.136	10.464	10.678		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	100	100	100	100	100		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	1.460	1.460	160	160	160		56
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	80	80	80	80	80		
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	0,00	80	80	80	80	80		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	0,00	1.300	1.300	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.326,53	22.744	11.596	10.396	10.724	10.938	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.048,53	-11.744	-1.096	104	-224	-438	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-3.048,53	-11.744	-1.096	104	-224	-438	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.079,80	-6.530	-7.074	-7.164	-7.290	-7.372	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-9.128,33	-18.274	-8.170	-7.060	-7.514	-7.810	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.678,09	-17.622	-8.155	-7.045	-7.499	-7.795	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-8.678,09	-17.622	-8.155	-7.045	-7.499	-7.795	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Geschäftsbereich 2	
Produkt	5750 Tourismusförderung
Verantwortlich:	TL. Michaela Noe, Tel. 6001-240
Produktbeschreibung:	Die Stadt Bitburg ist neben der Verbandsgemeinde Bitburger Land Mitglied im Zweckverband Feriengebiet Bitburger Land. Das laufende Geschäft wird über die Verbandsgemeinde abgewickelt. Das Produkt enthält die zu zahlende Umlage an den Zweckverband Feriengebiet Bitburger Land.
Auftragsgrundlage:	Zweckverbandsgesetz / Verbandsordnung
Zielgruppe:	Zweckverband Feriengebiet Bitburger Land / Touristen
Sachziele:	Wahrnehmung der Aufgaben der Verwaltung als Mitglied im Zweckverband Feriengebiet Bitburger Land
Qualitätsziele:	gute Zusammenarbeit mit dem Zweckverband Feriengebiet Bitburger Land

Teilergebnishaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.121,78	2.041	2.596	2.647	2.700	2.753		50-51
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	206.720,00	210.320	210.320	215.000	215.000	220.000		54
	54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände	206.720,00	210.320	210.320	215.000	215.000	220.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	208.841,78	212.361	212.916	217.647	217.700	222.753	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-208.841,78	-212.361	-212.916	-217.647	-217.700	-222.753	E 8./J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-208.841,78	-212.361	-212.916	-217.647	-217.700	-222.753	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-208.841,78	-212.361	-212.916	-217.647	-217.700	-222.753	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (02 Geschäftsbereich 2)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-208.780,04	-212.351	-212.901	-217.632	-217.685	-222.738	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-208.780,04	-212.351	-212.901	-217.632	-217.685	-222.738	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 03

Geschäftsbereich 3

Teilergebnishaushalt - *mit Einzelnachweis der Konten* -

Erläuterungen zum Teilergebnis-/finanzhaushalt

Teilfinanzhaushalt

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt nach Produkten

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	986.071,99	1.774.223	1.753.041	1.464.431	1.025.700	1.032.000		41
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	3.133,77	268.108	234.341	112.056	0	0		
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	155.302,35	557.015	399.300	368.675	2.000	2.000		
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	53.421,71	32.500	33.500	34.000	34.500	35.000		
	41450000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von privaten Unternehmen	0,00	0	10.000	0	0	0		
	41490000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen	99.779,25	93.800	228.800	93.800	93.800	93.800		
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	453.662,51	629.900	624.200	634.600	679.700	687.800		
	41590000 Sonstige Sonderposten	220.772,40	192.900	222.900	221.300	215.700	213.400		
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	13.230,00	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800		42
	42613000 Leistungsbeteiligung nach dem SGB II / des Bundes / für Eingliederungsleistungen	13.230,00	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	603.711,46	603.400	628.800	616.300	687.500	751.100		43
	43130000 Gebühren für die Bauüberwachung	1.750,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	43190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	2.540,00	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400		
	43223000 Entgelte / für die Straßenreinigung	98.586,26	97.800	97.800	97.800	97.800	97.800		
	43290000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen / Sonstige	4.800,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	43295000 Ablösung Stellplatzverpflichtungen	0,00	12.900	12.900	0	0	0		
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	496.035,20	482.400	507.700	508.100	579.300	642.900		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	550.978,37	410.412	453.924	427.224	427.224	420.120		441, 443, 444, 445
	44110000 Erträge aus Verkäufen	67,00	0	0	0	0	0		
	44110190 Erträge aus Verkäufen / Forst Sonstiges / 19%	98,05	0	0	0	0	0		
	44111000 Erträge aus Verkäufen / Forst Hauptnutzung	9.245,08	13.500	15.000	13.500	13.500	13.500		
	44111070 Erträge aus Verkäufen / Forst Hauptnutzung / 7%	30.670,52	25.000	25.000	20.000	20.000	20.000		
	44111190 Erträge aus Verkäufen / Forst Hauptnutzung / 19%	343.618,96	210.000	261.400	245.000	245.000	245.000		
	44112070 Erträge aus Verkäufen / Forst Nebennutzung / 7%	953,24	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300		
	44112190 Erträge aus Verkäufen / Forst Nebennutzung / 19%	0,00	500	100	100	100	100		
	44120000 Mieten und Pachten	80.122,15	99.397	88.504	84.704	84.704	77.600		
	44121000 Mieten und Pachten / landwirtschaftliche Flächen	10.556,96	10.700	13.600	13.600	13.600	13.600		
	44121900 Mieten und Pachten / 19 %	13.055,00	13.055	13.060	13.060	13.060	13.060		
	44123000 Mieten und Pachten / Kleingartenanlage	2.459,42	2.460	2.460	2.460	2.460	2.460		
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	60.131,99	34.000	33.500	33.500	33.500	33.500		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	360.101,56	387.887	462.945	352.878	333.449	342.588		442
	44231000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	18.740,72	13.900	13.900	13.900	13.900	13.900		
	44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	0,00	563	563	563	563	563		
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land	42.015,02	124.063	144.263	40.563	40.563	40.563		
	44242100 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land / Sonstige	0,00	100	100	100	100	100		

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	79.751,65	78.880	72.780	65.880	65.880	77.600		
	44243100	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden / Sonstige	94.336,81	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000		
	44243119	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden / Sonstige / 19 %	4.098,00	0	2.000	1.000	0	0		
	44244000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Zweckverbänden	3.083,54	2.900	3.000	3.100	3.200	3.200		
	44244100	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Zweckverbänden / Sonstige	328,47	4.000	0	0	0	0		
	44244119	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Zweckverbänden / Sonstige / 19 %	0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000		
	44247000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von rechtsfähigen Stiftungen	71.395,32	62.700	73.400	74.830	76.300	77.800		
	44249000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.946,18	0	0	0	0	0		
	44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	11.559,50	9.221	29.219	29.222	9.223	9.822		
	44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	29.356,87	29.760	30.420	30.420	30.420	25.740		
	44291900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen / 19%	3.489,48	1.800	3.300	3.300	3.300	3.300		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		858.983,32	539.500	540.500	535.500	530.500	525.500		451-452, 46, 491
	45210000	Andere aktivierte Eigenleistungen / aktivierte Personalkosten	130.973,30	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
	45290000	Andere aktivierte Eigenleistungen / sonstige andere aktivierte Eigenleistungen	24.656,40	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	25.568,02	0	0	0	0	0		
	46113000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1000 Euro	6.999,00	0	0	0	0	0		
	46251000	Konzessionsabgabe Strom	482.823,00	440.000	435.000	430.000	425.000	420.000		
	46252000	Konzessionsabgabe Gas	85.199,48	34.000	40.000	40.000	40.000	40.000		
	46270000	Versicherungserstattungen	13.028,69	0	0	0	0	0		
	46290000	Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	8.119,14	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500		
	46613000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	129,00	0	0	0	0	0		
	46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	52.877,03	0	0	0	0	0		
	46621000	Erträge aus Zuschreibungen / von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	28.610,26	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		3.373.076,70	3.729.222	3.853.010	3.410.133	3.018.173	3.085.108	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		4.558.486,23	4.616.658	4.891.129	4.991.403	5.093.807	5.198.162		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.009.132,38	5.453.430	5.468.995	5.314.595	4.595.855	4.400.805		52
	52210000	Strom- und Beleuchtungskosten	524.122,53	513.200	538.140	539.300	539.300	539.300		
	52220000	Wasser - Abwasser	88.081,37	113.532	100.000	99.910	99.810	99.760		
	52230000	Abfall - Deponiegebühren	111.576,14	308.420	98.470	98.470	98.470	98.470		

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	52240000	Heizkosten	365.127,61	358.000	374.000	380.900	380.900	380.900		
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.038.274,99	1.328.000	1.284.000	1.585.000	895.000	725.000		
	52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Reinigung	897.305,12	1.140.600	1.098.300	1.103.200	1.103.200	1.103.200		
	52321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	12.426,35	12.658	12.665	12.665	12.665	12.665		
	52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	580.136,05	437.300	760.600	307.000	307.000	307.000		
	52331000	Unterhaltung von Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300		
	52338000	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	725.461,75	717.500	617.500	617.500	617.500	617.500		
	52340000	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern	1.625,77	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	52350000	Fahrzeugunterhaltung	175.373,27	105.400	130.400	130.400	130.400	130.400		
	52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	86.225,88	82.600	78.350	80.350	80.350	80.350		
	52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	48.354,71	32.800	37.800	37.800	37.800	37.800		
	52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.906,21	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	66.240,03	64.600	82.400	67.730	34.090	34.090		
	52440000	Verbrauchsmaterial	8.672,74	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100		
	52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	20.916,46	16.020	16.020	24.020	24.020	24.020		
	52491000	Bewirtungskosten	3.203,91	450	2.000	2.000	2.000	2.000		
	52542000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	320,00	200	200	200	200	200		
	52543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	78.051,12	60.550	60.550	60.550	60.550	60.550		
	52544000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände	9.793,43	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600		
	52550000	Kostenerstattungen / an private Unternehmen	0,00	25.100	100	100	100	100		
	52920000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	163.936,94	115.500	156.500	146.500	151.500	126.500		
E 11	– Abschreibungen		1.918.895,27	2.068.600	2.113.300	2.138.800	2.280.200	2.349.600		53
	53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	6.747,70	7.200	7.400	7.400	5.800	3.600		
	53220000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	14.770,00	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800		
	53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	142.745,84	136.000	136.900	136.700	144.600	152.400		
	53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32.525,23	25.900	26.000	24.000	21.900	21.700		
	53410000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten	16.828,00	16.800	16.800	14.500	13.700	13.700		
	53440000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Kulturanlagen	23.087,50	23.200	23.100	23.100	23.100	23.100		
	53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	52.422,00	44.700	47.200	52.700	52.700	52.300		
	53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	27.035,00	27.000	29.300	40.400	40.400	40.400		
	53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.207.939,81	1.347.800	1.385.600	1.395.000	1.533.900	1.618.100		

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	53590000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	41.372,13	37.600	43.300	45.800	45.400	45.200		
	53620000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / soziale Einrichtungen	12.055,00	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100		
	53680000	Grundstückseinrichtungen	69,00	100	100	100	100	0		
	53690000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / sonstige Gebäuden	1.127,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
	53710000	Kunstgegenstände	14.118,00	14.100	13.000	9.100	7.500	7.500		
	53720000	Kulturdenkmäler	1.704,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700		
	53730000	Denkmalzonen	20.762,00	20.800	20.800	20.800	20.800	20.800		
	53810000	Fahrzeuge	130.330,48	158.300	165.200	177.000	180.200	165.400		
	53820000	Maschinen und technische Anlagen	15.756,00	15.400	18.200	17.900	14.400	11.800		
	53830000	Betriebsvorrichtungen	149.478,75	154.500	141.800	136.000	137.400	135.400		
	53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	467,00	500	300	0	0	0		
	53851000	Betriebsausstattung	5.233,87	6.900	6.900	6.900	6.900	6.800		
	53852000	Geschäftsausstattung	2.317,00	2.100	1.700	1.700	1.700	1.700		
	53940000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	3,96	0	0	0	0	0		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		889.298,66	1.420.020	1.175.780	1.486.990	1.274.500	1.330.180		54
	54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	6.300	9.921	6.300	6.300	6.300		
	54144000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände	884.514,38	1.412.920	127.059	76.890	110.400	112.080		
	54144100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände - Vorteilsausgleich ZV Flugplatz	0,00	0	1.038.000	1.403.000	1.157.000	1.211.000		
	54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	4.784,28	800	800	800	800	800		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		520.097,45	1.022.700	1.564.472	1.102.432	816.972	816.862		56
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	11.268,07	27.590	33.790	22.990	22.990	22.990		
	56121000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung / Sonstige	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	12.206,84	10.640	11.900	11.150	10.500	10.500		
	56131000	Fahrtkostenerstattung	0,00	500	500	500	500	500		
	56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	100	100	100	100	100		
	56141000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten / Sonstige	0,00	500	500	500	500	500		
	56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	35.164,10	35.250	36.750	35.250	35.250	35.250		
	56151000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände / Sonstige	1.518,04	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	1.801,80	4.950	3.500	500	500	500		
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	101.728,55	149.480	224.701	224.701	225.091	225.141		
	56240000	Datenverarbeitung	18.551,09	31.224	33.609	34.809	34.809	34.809		
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	96.541,07	296.724	427.300	126.050	85.250	85.250		
	56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	30.153,14	170.000	150.000	150.000	150.000	150.000		
	56310000	Büromaterial	1.368,54	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290		
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	3.112,75	2.110	3.110	2.110	2.110	2.110		
	56330000	Porto und Versandkosten	124,30	0	0	0	0	0		
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	5.083,72	4.650	7.350	5.650	5.650	5.650		
	56341000	Fernmeldegebühren	23,64	100	100	100	100	100		

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024		2026	2027	2028	2029		
			in €							
	56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	1.689,12	1.691	1.691	1.691	1.691	1.691		
	56360000	Öffentlichkeitsarbeit	1.734,01	11.050	11.250	5.150	2.000	2.000		
	56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	23.790,12	10.400	235.750	28.880	27.800	27.800		
	56410000	Versicherungsbeiträge	1.413,21	1.865	1.865	1.865	1.865	1.865		
	56411000	Gebäudeversicherungen	62.485,80	92.244	99.690	99.690	99.690	99.690		
	56412000	Kfz-Versicherungen	30.101,59	30.300	39.450	39.450	39.450	39.450		
	56413000	Haftpflichtversicherungen	1.338,99	1.446	1.446	1.446	1.446	1.446		
	56414000	Unfallversicherungen	11.999,67	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900		
	56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	14.261,06	13.200	13.800	13.800	13.800	13.800		
	56430000	Sonstige Beiträge	37,00	50	50	50	50	50		
	56511000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenstände	13,00	0	0	0	0	0		
	56512000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / Sachanlagen	10.079,38	0	0	0	0	0		
	56551000	Einzelwertberichtigung	36,88	0	0	0	0	0		
	56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	2.987,51	0	0	0	0	0		
	56590000	Veränderungen Sonderposten / Sonstige	18.893,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
	56610000	Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen - Sanierung -	0,00	25.000	20.000	0	0	0		
	56810000	Grundsteuer	14.130,37	17.610	21.644	21.374	21.204	21.044		
	56820000	Kraftfahrzeugsteuer	6.461,09	6.336	6.936	6.936	6.936	6.936		
	56980000	Sonstige lfd. Aufwendungen - Abbruchkosten Gebäude	0,00	50.000	150.000	240.000	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		12.895.909,99	14.581.408	15.213.676	15.034.220	14.061.334	14.095.609	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-9.522.833,29	-10.852.186	-11.360.666	-11.624.087	-11.043.161	-11.010.501	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		38.598,58	15.109	15.100	15.100	15.100	15.100		47
	47160000	Zinserträge für Kredite / vom sonstigen inländischen Bereich	27,16	9	0	0	0	0		
	47500000	Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	38.571,42	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		38.598,58	15.109	15.100	15.100	15.100	15.100		
E 20	Ordentliches Ergebnis		-9.484.234,71	-10.837.077	-11.345.566	-11.608.987	-11.028.061	-10.995.401	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		3.234.030,25	3.767.976	3.810.389	3.993.057	3.391.048	3.314.995	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-6.250.204,46	-7.069.101	-7.535.177	-7.615.930	-7.637.013	-7.680.406	Summe E 20 bis E 22	

Erläuterungen zum Teilhaushalt 03 – Geschäftsbereich 3

Ergebnishaushalt:

E 2 – Zuwendungen, allgemein Umlagen und Transfererträge:

1.753.041 € (- 21.182 €)

Die Auflösungen aus Sonderposten aus Zuwendungen betragen voraussichtlich 624,2 T€ und die Auflösung aus sonstigen Sonderposten für die Wirtschaftswege 222,9 T€ und liegen somit gegenüber dem Vorjahr saldiert um 24,3 T€ höher.

Weitere Zuweisungen und Zuschüsse werden in 2026 wie folgt erwartet:

Konto 41441000: Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund 234,3 T€ (- 33,8 T€)

- 20,0 T€ (- 70,5 T€) für die laufenden Aufwendungen in dem Fördergebiet „Aktive Stadtzentren“ (*Produkt 5113*),
- 122,7 T€ (- 3,2 T€) für die Personal- und Sachaufwendungen im Zusammenhang mit der Einrichtung eines Energiemanagements erhält die Stadt eine Förderung über 90 % über einen Projektzeitraum von 3 Jahren (*Produkt 1141*),
- 91,7 T€ (+ 39,9 T€) für die Personal- und Sachaufwendungen im Zusammenhang mit der Einrichtung eines Klimaschutzmanagements erhält die Stadt eine Förderung von 60 % über einen Projektzeitraum von 3 Jahren und für die Erstellung einer Wärmeplanung eine Förderung über 90 % (*Produkt 5115*).

Konto 41442000: Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land 399,3 T€ (- 157,7 T€)

- 20,0 T€ (- 70,5 T€) für die laufenden Aufwendungen in dem Fördergebiet „Aktive Stadtzentren“ (*Produkt 5113*),
- 319,8 T€ aus der Fluthilfe für Unterhaltungsmaßnahmen (*Produkt 5520*)
- 55,5 T€ für Stadtentwicklung – Fußwegekonzept Innenstadt, mobiles Stadtgrün usw. 90 % Förderung (*Produkt 5112*)
- 3,0 T€ für Wiederaufforstung und waldbauliche Maßnahmen im Wirtschafts- und Erholungswald (*Produkt 5550*),
- 1,0 T€ für den Forst (*Produkt 5550*).

Konto 41443000: Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - vom Kreis 33,5 T€ (- 1,0 T€)

- 26,0 T€ (+ 1,0 T€) Eingliederungshilfe als 75 %-iger Lohnkostenzuschuss (*Produkt 1143*),
- 7,5 T€ für Baugenehmigungen (*Produkt 5210*),

Konto 41450000: Spenden von Privaten 10,0 T€ (+ 10,0 T€)

- 10,0 T€ Spenden von Privaten für den Forst (*Produkt 5550*).

Konto 41490000: Zuweisungen von übrigen Bereichen 228,8 T€ (+ 135,0 T€)

- Zuschüsse aus dem KfW-Förderprogramm Nr. 444 über 90 % für folgende Klimaanpassungsmaßnahmen wurden gewährt:
 - 117,0 T€ Sanierung von Bestandsbäumen (*Produkt 5411*),
 - 18,0 T€ Umgestaltung des Schulhofes der Grundschule Nord (*Produkt 2110*),
- 19,8 T€ Jagdpachterlöse für die Unterhaltung der Wirtschaftswege (*Produkt 5559*)
- 74,0 T€ für „klimaangepasstes Waldmanagement“ (*Produkt 5550*)

E 3 – Erträge der sozialen Sicherung:

13.800 € (+/- 0 €)

Bei den Erträgen handelt es sich um Eingliederungsleistungen für Bedienstete nach dem SGB II i. H. v. 13,8 T€ vom Landesamt für Soziales.

E 4 – öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

628.800 € (+ 25.400 €)

Von den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten mit insgesamt 628,8 T€ entfällt mit 507,7 T€ (+ 25,3 T€) der größte Anteil auf die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte der Straßenbauprojekte (*Konto 43700000*).

Daneben sind folgende weitere Entgelte veranschlagt:

- *Konto 43130000* – 3,0 T€ Gebühren für die Bauüberwachung (*Produkt 5210*),
- *Konto 43190000* – 2,4 T€ Gebühren für Negativatteste bei Grunderwerb (*Produkt 1142*), gegenüber dem Vorjahr eine Anhebung um 0,1 T€,
- *Konto 43223000* – 97,8 T€ an Straßenreinigungsgebühren (*Produkt 5412*)
Durch den Beschluss des Stadtrates vom 26.11.2015 wurde der Bereich der gebührenpflichtigen Straßenreinigung erweitert. Eine letzte Erhöhung der Gebühren wurde vom Stadtrat in seiner Sitzung am 28.10.2021 beschlossen.
- *Konto 43290000* – 5,0 T€ Wegenutzung Windkraftanlage Pützhöhe (*Produkt 5559*),
- *Konto 43295000* – 12,9 T€ Ablösungen von Stellplatzverpflichtungen im Fördergebiet „Aktive Stadtzentren“ (*Produkt 5113*).

E 5 – privat-rechtliche Leistungsentgelte:

453.924 € (+ 43.512 €)

Von den privat-rechtlichen Leistungsentgelten mit insgesamt 453,9 T€ fallen mit 302,8 T€ die Holzverkäufe im Forst (*Konto 44111x / 44112x - Produkt 5550*) besonders ins Gewicht. Hier wird allerdings mit einem Anstieg um 52,0 T€ gerechnet. Hinzukommen:

Konto 44120000: Mieten und Pachten 88,5 T€ (- 10,9 T€)

- 21,0 T€ (- 45,25 T€) für sonstiges Grundvermögen, u. a. Mietvertrag für Turnhalle Altes Gymnasium, Miete RUW bis zum Abriss (*Produkt 1142*).
- 44,0 T€ Miete der Kulturgemeinschaft Bitburg e.V. zur Nutzung der Räume in dem Gebäude der Alten Kaserne Maria-Kundenreich-Straße 2 a (*Produkt 3652 – 2025 unter Produkt 1142*)
- 6,8 T€ (- 11,5 T€) Mieterträge für städt. Wohnhäuser (*Produkte 5220*),
- 2,2 T€ (+ 1,4 T€) Vermietung einer Garage und eines Stellplatzes im Fördergebiet „Aktive Stadtzentren“ (*Produkt 5113*),
- 2,0 T€ Pachtzins für die Dachflächennutzung des Bauhofes - PV-Anlage (*Produkt 1143*),
- 3,6 T€ für Funkstation im Bereich des Erholungswaldes in Mötsch (*Produkt 5550*),
- 8,9 T€ (+ 0,5 T€) Uhrenwerbung Konrad-Adenauer-Anlage, Schaukästen Südschule und der Kiosk im Maximiner Wäldchen (*Produkt 5730*),

Konto 44121000: Mieten und Pachten landwirtschaftliche Flächen 13,6 T€ (+ 2,9 T€) - (Produkt 5550)

Konto 44121900: Mieten und Pachten / 19 % – Jagdpachterträge Eigenjagdbezirk 13,0 T€ (Produkt 5550)

Konto 44123000: Mieten und Pachten Kleingartenanlage unverändert 2,46 T€ - (Produkt 1142)

Konto 44190000: Sonstige Entgelte 33,5 T€ (- 0,5 T€)

- 33,0 T€ Benutzungsgebühren für die Leistungen des städt. Bauhofes von Externen - keine interne Leistungsverrechnung (*Produkt 1143*).
- 0,5 T€ (- 0,5 T€) Erstattung Maschineneinsätze durch andere Waldbesitzer (*Produkt 5550*).

E 6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

462.945 (+ 75.058 €)

Konto 44231000: von Eigenbetrieben 13,9 T€ (+/- 0 €) – u. a. Erstattung der anteiligen Unterhalts- und Betriebskosten für den städt. Bauhof und Fuhrpark 12,9 T€ (Produkt 1143), Streusalzlieferungen 1,0 T€ (Produkt 5412).

Konto 44241000: vom Bund 563 € (+/- 0 €)

- Erstattung der Stromkosten für die Beleuchtung der Fußgängerüberwege an Bundesstraßen (*Produkt 5411*).

Konto 44242x00: vom Land 144,4 T€ (+ 20,2 T€)

- 59,5 T€ Kostenbeteiligungen LBM für den Generalverkehrsplan (*Produkt 5118*),
- Erstattung der Stromkosten für die Beleuchtung der Fußgängerüberwege an Landesstraßen 563 € (*Produkt 5411*),
- Beim Forst (*Produkt 5550*) erfolgen Erstattungen vom Land i. H. v. 40,0 T€
- 44,4 T€ für die Aufstellung der mittelfristige Betriebsplanung im Forst, die zu 100 % erstattet wird (*Produkt 5550*).

Konto 44243xxx: von Gemeinden und Gemeindeverbänden 134,78 T€ (- 4,1 T€)

- 129,0 T€ (- 1,1 T€) entfallen auf die Erstattung von Personalkosten für den Forst-Revierleiter sowie den personellen Einsatz von Forstbediensteten bei anderen waldbesitzenden Gemeinden sowie dem Bereich Erholungswald (*Produkt 5550*).
- Daneben sind Erstattungen von Bewirtschaftungskosten u. a. für die städt. Wohngebäude mit 5,78 T€ (- 3,0 T€) veranschlagt (*Produkte 1141, 3652, 5220, 5412*).

Konto 44244xxx: von Zweckverbänden 33,0 T€ (+ 26,1 T€)

- 0,0 T€ (- 4,0 T€) für Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen vom Zweckverband Flugplatz Bitburg, u.a. für Bebauungsplan Shelter Bereich B,
- 2,8 T€ (+ 0,1 T€) entfallen auf die Personalkostenerstattung durch den Zweckverband Flugplatz Bitburg für Personal des Forstes (*Produkt 5550*)
- 30,2 T€ (+ 30,0 T€) Erstattungen für den Straßenwinterdienst durch den Zweckverband Flugplatz Bitburg (*Produkt 5412*), neu ab dem Winter 2025/2026 laut Vereinbarung und Beschluss des Stadtrates vom 22.05.2025,

Konto 44247000: von rechtsfähigen Stiftungen 73,4 T€ (+ 10,7 T€)

- Erstattung von Verwaltungskosten und Bauhofleistungen durch die Stiftung Bürgerhospital Bitburg (*Produkte 5220 / 1143*).

Konto 44250000: von privaten Unternehmen 29,2 T€ (+ 20,0 T€)

- 20,0 T€ für Machbarkeitsstudie „Quartier Bedaplatz“ (*Produkt 5112*),
- 5,8 T€ Sonstige Erstattungen u. a. Gutschriften von Westenergie für Netznutzung (*Produkte 1141, 1143, 1260, 2110, 4242, 5411, 5412, 5510, 5530, 5534, 5730, 5733, 5736*)
- 1,9 T€ Nebenkostenerstattung Alte Schule Mötsch (*Produkt 1142*)
- 1,5 T€ Kostenerstattung für Bauungs- und Erschließungsverträge (*Produkt 5118*)

Konto 4429xxxx: vom privaten Bereich 33,72 T€ (+ 2,16 T€)

- 22,0 T€ (+ 8,8 T€) Betriebskosten der VHS für die Schulungsräume im Gebäude der Alten Kaserne (*neu bei Produkt 3652 – vorher Produkt 1142*)
- 6,02 T€ (- 8,14 T€) Erstattung von Betriebskosten städt. Gebäude (*Produkte 1260, 5220, 573x*), Wegfall der Mietobjekte Nansenstraße 42 und Wohnung im Dorfgemeinschaftshaus Matzen,
- 3,8 T€ (+ 1,5 T€) Waldwildschadenentschädigung u. a. Forst (*Produkt 5500*),
- 0,9 T€ (+ 0 €) Aktion Saubere Landschaft (*Produkt 5510*),
- 1,0 T€ Sonstige Erstattungen (1,0 T€ - *Produkte 5118, 5411*).

E 7 – Sonstige laufende Erträge:

540.500 € (+ 1.000 €)

Hierunter fallen zum einen die Planungs- und Bauleitungsgebühren der Verwaltung sowie die Leistungen des städt. Bauhofes für eigene Projekte, die im Rahmen der vollständigen Vermögenserfassung beim jeweiligen Projekt (= Anlagegut) zu aktivieren sind (60,0 T€).

Zu den sonstigen laufenden Erträgen zählen daneben:

- Konzessionsabgaben für Strom 435,0 T€ (- 5,0 T€) und Gas mit 40,0 T€ (+ 6,0 T€) (*Produkt 5415*),
- Abstandsflächenpacht für den Windpark (5,0 T€ - *Produkt 1142*)
- Ausschüttungsbetrag aus der Gewinnbeteiligung des Stromverkaufs der Ladesäulen mit 500 € (*Produkt 5710*).

E 10 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen – Eckwert Konto 523x:

Im Teilhaushalt 03 sind für die Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke rd. 1,284 Mio. € (- 44,0 T€) - *Konto 52310000* - und zur Unterhaltung der Infrastruktureinrichtungen sind insgesamt 1,388 Mio. € (+ 223,3 T€) - *Konten 52330000 bis 52340000* - veranschlagt.

Bei den Gebäuden und Grundstücken sind für die allgemeine Unterhaltung folgende Maßnahmen geplant:

- Konto 52310000 Unterhaltung Gebäude und Grundstücke

→ Produkt versch.:	laufende Unterhaltung im TH 03	436,0 T€
→ Produkt 1141:	Rathaus: Planungskosten zur Generalsanierung des großen Sitzungssaales mit Besprechungszimmern und Toiletten (<i>Baukosten stehen noch nicht fest</i>)	100,0 T€
	Rathaus: Fortsetzung Sanierung Turm außen und innen (<i>verschoben von 2025</i>)	20,0 T€
	Museum: Teilanstrich Fenster - Ausbesserungen	10,0 T€
→ Produkt 2110:	Grundschule Nord: Fortsetzung Anbringung von Akustikdecken (Förderung über das Ganztagsfördergesetz - GaFöG - zu 70 %)	246,0 T€
	Grundschule Nord: Umsetzung Brandschutzmaßnahmen - Planung	100,0 T€
	Grundschule Nord: Umgestaltung Schulhof - Klimaanpassung lt. Beschluss des Stadtrates vom 04.12.2025 (90 % Förderung über das KfW-Förderprogramm Nr. 444)	20,0 T€
→ Produkt 3652:	Kita. Mötsch: Lüftungsumbau und Anstrich Fassade	60,0 T€
→ Produkt 4242:	Sportplatz Housing: Erneuerung Stromverteiler	50,0 T€
→ Produkt 5530:	Friedhöfe: Sanierung Friedhofsmauer in Matzen (<i>verschoben von 2023</i>)	100,0 T€
	Friedhof Kolmeshöhe: Fortführung Sanierung (Fassadenanstrich u.a.) und neues Garagentor Bleiverglasung Eingangstor Friedhofskapelle Stahl - <i>Anrechnung Budget (lt. OB Stahl 22.09.2025) - (verschoben von 2025)</i>	21,0 T€
		1,0 T€
→ Produkt 5730:	Toilettenanlagen: Erneuerung Sanitärobjekte Borenweg nach Erweiterung GS Süd	40,0 T€
→ Produkt 5733:	Dorfgemeinschaftshaus Masholder: versch. brandschutztechnische Maßnahmen (<i>teilweise verschoben von 2025</i>) und Erneuerung Bodenbelag Dorfgemeinschaftshaus Matzen: Sanierung ehem. Wohnung und Planung Heizung	60,0 T€
		20,0 T€
		<u>1.284,0 T€</u>

- Konto 52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens:

→ Produkt 3660:	Spielplätze	40,0 T€
→ Produkt 5411:	Straßenbeleuchtung	117,0 T€
	Straßenbegleitgrün	157,0 T€
	ZOB (ohne Gebäude)	14,4 T€
→ Produkt 5412:	Straßenreinigung	0,5 T€
→ Produkt 5460:	Parkplätze	6,8 T€
→ Produkt 5510:	Grün-/Parkanlagen, Dorfplätze	35,7 T€
	Landschaftspflege, Feuchtbiotope	15,0 T€
	Rad-/Wanderwege	18,4 T€
→ Produkt 5520:	Wasserläufe, Vorfluter	334,8 T€
→ Produkt 5559:	Wirtschaftswege	21,0 T€
		<u>760,6 T€</u>

- Konto 52331000 Unterhaltung von Brücken

→ Produkt 5411:	Brücken Pauschale	5,3 T€
		<u>5,3 T€</u>

- Konto 52338000 Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen u. a.:

→ Produkt 5411: Straßenunterhaltung pauschal	600,0 T€
→ Produkt 5550: Forstwege	17,5 T€
	<u>617,5 T€</u>

- Konto 52340000 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern:

→ Produkt 5230: pauschale Unterhaltung der Denkmäler	5,0 T€
	<u>5,0 T€</u>

E 12 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen:

1.175.780 € (- 244.240 €)

- *Konto 54143000: Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände (9,9 T€ / + 3,63 T€)*
Kostenbeitrag für die Inanspruchnahme von Leader-Förderung. Der Förderzeitraum wurde um 2 Jahre verlängert. Grundlage für die Kostenverteilung ist ein einwohnerbasierter Verteilschlüssel zwischen der Stadt und den Verbandsgemeinden im Eifelkreis (*Produkt 5112*).
- *Konto 54144000: Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände (127,1 T€ / - 1,286 Mio. €)*
Neben dem Umlagebetrag an den Zweckverband Flugplatz Bitburg mit rd. 127,0 T€ (VJ = 192,0 T€) war im Ansatz bis zum Jahr 2025 auch der an den Zweckverband Flugplatz Bitburg zu zahlende Vorteilsausgleich aus Grundsteuer B und Gewerbesteuer veranschlagt (2025 = 1,221 Mio. €). Zur besseren Differenzierung erfolgt hier ab 2026 eine Kontentrennung (Vorteilsausgleich neu unter Konto 54114100).
- *Konto 54144100: Vorteilsausgleich Zweckverband Flugplatz Bitburg*
Für das Jahr 2026 wurde ein Vorteilsausgleich von 1,038 Mio. € ermittelt (VJ = 1,221 Mio. €). Weitere ausführliche Erläuterungen zum Vorteilsausgleich mit dem Zweckverband Flugplatz Bitburg können den Erläuterungen zum Teilhaushalt 06 entnommen werden.
- *Konto 54190000: Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige*
Reinertragsanteil der Jagdnutzung i. H. v. 0,8 T€ (*Produkt 5559*). Der bisher jährliche Zuschuss an den Karnevalsverein für die Durchführung des Karnevalsumzuges mit 3,4 T€ (*Produkt 5710 - Konto 54190000*) wird ab dem Jahr 2025 über den Wirtschaftsplan des neuen Regiebetriebes „Stadthalle“ abgewickelt.

E 17 – Zins- und sonstige Finanzerträge:

15.109 € (- 16 €)

- *Konto 47160000: Zinserträge für Kredite von Sonstigen*
Aufgrund der Rückzahlung der gewährten Sanierungsdarlehen an die Heimstätte und an Sonstige entfallen die entsprechenden Zinserträge (*Produkt 1142*).
- *Konto 47500000: Erträge aus Beteiligung an assoziierten Unternehmen*
Es handelt sich um die Gewinnausschüttung der Kreissiedlungsgesellschaft mbH auf die Stammeinlage der Stadt Bitburg. Es wird eine Ausschüttung von unverändert 4 % erwartet (15,1 T€).

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.532.130,66	-6.640.212	-6.701.594	-6.755.533	-6.742.155	-6.781.626	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.507.597,77	6.364.783	6.539.523	6.361.272	3.316.440	2.125.789		681
	68141000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von dem Bund	18.693,79	0	0	0	0	0		
	68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von dem Land	126.011,79	0	60.000	0	0	0		
	68155000 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	7.400,00	0	0	0	0	0		
	68159000 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von übrigen Bereichen	0,00	0	5.505	0	0	0		
	68164100 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	2.025.540,66	1.510.142	1.429.845	1.077.750	1.039.500	112.547		
	68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	1.220.986,96	3.806.946	3.995.565	4.125.621	1.819.812	2.013.242		
	68164300 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	879.195	199.758	1.157.901	457.128	0		
	68165000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / von privaten Unternehmen	108.964,57	25.000	0	0	0	0		
	68169000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / von übrigen Bereichen	0,00	143.500	848.850	0	0	0		
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	858.695,10	0	444.500	2.803.000	2.616.460	2.029.411		682-683
	68255000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	-22.373,81	0	444.500	0	1.995.000	0		
	68260000 Anzahlungen für Beiträge	881.068,91	0	0	2.803.000	621.460	2.029.411		
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	18.358,67	171.130	130.000	577.000	0	1.166.000		684-689
	68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.288,49	0	0	0	0	0		
	68560000 Einzahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	0,00	40.000	0	0	0	0		
	68571000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	1,00	0	0	0	0	0		
	68760000 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen / vom sonstigen inländischen Bereich	1.199,96	1.130	0	0	0	0		
	68831000 Einzahlungen für Fertige Erzeugnisse	7.869,22	130.000	130.000	577.000	0	1.166.000		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.384.651,54	6.535.913	7.114.023	9.741.272	5.932.900	5.321.200	Summe F 24 bis F 26	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	275.748,23	25.796	78.725	304.250	284.250	456.950		781, 784
	78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	10.637,70	10.796	0	0	0	0		
	78420000 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	265.110,53	15.000	78.725	304.250	284.250	456.950		
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	7.909.847,72	14.984.844	11.988.395	18.931.015	18.242.015	5.876.015		785
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	78531000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte - Erwerb Grund und Boden	164,29	0	0	0	0	0		
	78533000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte - Baumaßnahmen	78.540,46	0	0	0	0	0		
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	385.994,79	388.650	324.150	304.150	194.150	379.758		

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	0,00	3.000	0	0	0	0		
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	7.445.148,18	14.588.194	11.659.245	18.621.865	18.042.865	5.491.257		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.185.595,95	15.010.640	12.067.120	19.235.265	18.526.265	6.332.965	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.800.944,41	-8.474.727	-4.953.097	-9.493.993	-12.593.365	-1.011.765	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-9.333.075,07	-15.114.939	-11.654.691	-16.249.526	-19.335.520	-7.793.391	F 23 + F 33	

Finanzhaushalt:**F 26 – Sonstige Investitionseinzahlungen**

Konto 68760000 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen

- Aufgrund der Rückzahlung der gewährten Sanierungsdarlehen an die Heimstätte und an Sonstige entfallen die entsprechenden Tilgungsbeträge (*Produkt 1142*).

Die Investitionen im Geschäftsbereich 3 sind überwiegend als Projekte dargestellt und dort im Einzelnen erläutert.

Die Erläuterungen zu Investitionen, die nicht als Projekt dargestellt sind¹, finden sich bei dem jeweiligen Produkt.

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt 1119 Overhead (Leitung, Sitzungs-, Schreibdienst)

Verantwortlich:	TH 01 -> GBL. Thomas Mayers, Tel. 6001-110; TH 02 -> GBL. Enders Melanie, Tel. 6001-200; TH 03 -> GBL. Berthold Steffes, Tel. 6001-300, TH 04 -> GBL. Alexander Zimmer, Tel. 6001-400
Produktbeschreibung:	Das Produkt beinhaltet die anteiligen Personal- und Sachkosten für die Leistungen des Geschäftsbereichsleiters und des Stellvertreters zur Leitung des Geschäftsbereiches sowie das Führen der jährlichen Mitarbeitergespräche durch die Geschäfts- und Teamleitung. Daneben den Schreibdienst, der keinem Produkt direkt zugeordnet werden kann. Außerdem werden die Sitzungsteilnahmen innerhalb des Geschäftsbereiches, die nicht direkt einem Produkt zugeordnet werden können (Sitzungsdienst Geschäftsbereichsleiter und Stellvertreter im Rat und Ausschüssen) hier zugeordnet. Die Protokollführung im Stadtrat und den Ausschüssen wird bei der Leistung "Politische Gremien" erfasst. Die Personalkosten zur Teilnahme der Sachbearbeiter an den Sitzungen sind dem jeweiligen Produkt zuzuordnen.
Auftragsgrundlage:	Anweisungen der Verwaltungsleitung / Organisationshandbuch
Zielgruppe:	Beschäftigte im Geschäftsbereich / Gremien / Personalrat
Sachziele:	organisatorische Unterstützung der Verwaltungsleitung / Sicherstellung eines ausreichenden Informationsflusses / Erreichung der Fach- und Finanzziele im Geschäftsbereich
Qualitätsziele:	effiziente und effektive Aufgabenerledigung im GB / umgehende Erstellung von Niederschriften

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	122.454,27	114.430	263.001	268.391	273.919	279.608		50-51
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	927,50	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	785,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	142,50	200	200	200	200	200		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	123.381,77	115.630	264.201	269.591	275.119	280.808	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-123.381,77	-115.630	-264.201	-269.591	-275.119	-280.808	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-123.381,77	-115.630	-264.201	-269.591	-275.119	-280.808	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-123.381,77	-115.630	-264.201	-269.591	-275.119	-280.808	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-118.999,38	-114.268	-260.005	-265.181	-270.455	-275.840	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-118.999,38	-114.268	-260.005	-265.181	-270.455	-275.840	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	1141 Gebäudemanagement
Verantwortlich:	TL. Ruth Weigel, Tel. 6001-320
Produktbeschreibung:	Maßnahmen der Bauunterhaltung werden als Serviceleistung vom Gebäudemanagement abgewickelt. Das Produkt enthält als Leistungen die Gebäude Rathaus, Kindergarten Liebfrauen, Museum sowie die Dienstwohnungen im Rathaus (bis 2016) und der Feuerwache (bis 2022) betreffen. Dem Gebäudemanagement obliegt die Unterhaltung und Bewirtschaftung der städt. Gebäude einschl. mit dem Gebäude verbundene Anlagen. Die Verwaltung der Gebäude obliegt dem zuständigen Geschäftsbereich.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien / Organisationshandbuch
Zielgruppe:	Nutzer der öffentlichen Gebäude und Einrichtungen / Bauträger / Bauherren / Investoren / Geschäftsbereiche der Stadtverwaltung / Firmen und Handwerker
Sachziele:	Substanzerhaltung des öffentlichen Vermögens
Qualitätsziele:	bedarfsgerechte und wirtschaftliche Unterhaltung der Gebäude [z.B. Vermeidung von Unterhaltungsrückständen] / Optimierung der Bewirtschaftungsaufwendungen

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €										
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		7.693,00	133.568	130.381	100.806	7.700	7.700		41
	41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	0,00	125.868	122.681	93.106	0	0		
	41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	7.693,00	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		12.925,61	280	280	280	280	10.000		442
	44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	12.925,61	280	280	280	280	10.000		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		9,42	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	9,42	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		20.628,03	133.848	130.661	101.086	7.980	17.700	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		273.408,56	314.863	405.206	413.286	421.528	429.937		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		23.963,11	32.440	50.940	43.840	10.200	10.200		52
	52220000	Wasser - Abwasser	501,00	600	600	600	600	600		
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	18.557,49	7.100	17.100	7.100	7.100	7.100		
	52321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	0,00	50	0	0	0	0		
	52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.229,69	0	0	0	0	0		
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	471,02	24.240	31.240	34.140	500	500		
	52491000	Bewirtungskosten	3.203,91	450	2.000	2.000	2.000	2.000		
E 11	– Abschreibungen		30.995,77	30.600	30.200	30.200	29.000	27.300		53
	53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.662,70	3.900	3.600	3.600	2.400	700		
	53440000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Kulturanlagen	23.087,50	23.200	23.100	23.100	23.100	23.100		
	53830000	Betriebsvorrichtungen	3.245,57	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		27.298,93	80.740	81.020	93.220	51.720	51.720		56
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	1.520,35	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	843,45	810	810	810	810	810		
	56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	186,36	400	400	400	400	400		
	56240000	Datenverarbeitung	4.581,23	12.930	13.210	13.210	13.210	13.210		
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	6.408,97	58.800	58.800	70.800	30.000	30.000		
	56310000	Büromaterial	0,00	100	100	100	100	100		
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	1.751,55	600	600	600	600	600		

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt 1141

Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	552,28	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	11.454,74	500	500	700	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	355.666,37	458.643	567.366	580.546	512.448	519.157	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-335.038,34	-324.795	-436.705	-479.460	-504.468	-501.457	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-335.038,34	-324.795	-436.705	-479.460	-504.468	-501.457	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.742,40	-1.331	-1.442	-1.461	-1.486	-1.504	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-338.780,74	-326.126	-438.147	-480.921	-505.954	-502.961	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-314.289,77	-302.295	-414.402	-457.176	-483.409	-482.116	Summe F 20 bis F 22	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	10.637,70	0	0	0	0	0		781, 784
	78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	10.637,70	0	0	0	0	0		
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	16.692,57	0	0	0	0	0		785
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	16.692,57	0	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.330,27	0	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.330,27	0	0	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-341.620,04	-302.295	-414.402	-457.176	-483.409	-482.116	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Bei den Investitionsauszahlungen 2024 handelt es sich um den Erwerb von Softwarelizenzen für die Hochbauverwaltung sowie den Erwerb von Containern zur Nutzung bei Hochbauprojekten.								

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	1142 Bauverwaltung / Liegenschaften
Verantwortlich:	TL. Armin Seiwert, Tel. 6001-310
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Leistungen Bauverwaltung/Liegenschaften (zentrale Bearbeitung der Zuweisungs- und Zuschussanträge, Erschließungs- und Ausbaubeträge einschl. Ablöse-/Kostenerstattungsbeträge etc.), Grundstücksverkehr (Erwerb bzw. Veräußerung von Flächen, Vorkaufs-/Erbbaurechte) sowie Verwaltung des sonst. Grundvermögens (Pacht- und Mietverträge, Gestattungen, Nutzungsvereinbarungen).
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien / Beschlüsse des Hospitalaussschusses / BGB / Abgabenordnung
Zielgruppe:	Bewilligungsbehörden / Bauherren / Investoren / Pächter / Nutzer sonst. Grundvermögen / Beitragsschuldner / Grundstückseigentümer
Sachziele:	Investitionen durch die Erhebung von Beiträgen ermöglichen / investive Maßnahmen durch die Beantragung von Zuweisungen und Zuschüssen ermöglichen / zentrale Verwendungsnachweise
Qualitätsziele:	zügige und zeitnahe Beantragung von Zuweisungen/Zuschüssen / zeitnaher Mittelabruf / fristgerechter Verwendungsnachweis / marktgerechte Preiskonditionierung beim Grundstücksan- und -verkauf / Erlass von rechtlich einwandfreien Beitragsbescheiden bzw. Ablöseverträgen / zügige und wirtschaftliche Beitragserhebung

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20,00	0	0	0	0	0		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	8,00	0	0	0	0	0		
	41590000 Sonstige Sonderposten	12,00	0	0	0	0	0		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.540,00	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400		43
	43190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	2.540,00	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.322,02	68.710	23.460	19.460	19.460	19.460		441, 443, 444, 445
	44110000 Erträge aus Verkäufen	67,00	0	0	0	0	0		
	44120000 Mieten und Pachten	44.795,60	66.250	21.000	17.000	17.000	17.000		
	44123000 Mieten und Pachten / Kleingartenanlage	2.459,42	2.460	2.460	2.460	2.460	2.460		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.191,26	98.600	1.900	1.900	1.900	2.500		442
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	83.500	0	0	0	0		
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	2.561,64	1.900	1.900	1.900	1.900	2.500		
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	5.629,62	13.200	0	0	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	26.666,49	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		451-452, 46, 491
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	21.918,02	0	0	0	0	0		
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	4.742,79	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	46621000 Erträge aus Zuschreibungen / von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	5,68	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	84.739,77	174.610	32.760	28.760	28.760	29.360	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	366.787,23	357.736	292.449	298.274	304.215	310.272		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.181,54	6.196	7.884	7.794	7.694	7.644		52
	52220000 Wasser - Abwasser	4.169,78	4.072	4.760	4.670	4.570	4.520		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	222,29	500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	1.432,20	1.474	1.474	1.474	1.474	1.474		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	339,15	50	50	50	50	50		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	18,12	100	100	100	100	100		
E 11	- Abschreibungen	11.298,00	11.300	13.300	13.300	13.300	13.300		53
	53210000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000		

Produkt		1142		Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3			
				Bauverwaltung / Liegenschaften			

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	10.970,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000		
	53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	242,00	200	200	200	200	200		
	53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	86,00	100	100	100	100	100		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		25.510,47	27.030	43.491	38.421	38.641	38.531		56
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	2.300	4.100	1.300	1.300	1.300		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	52,04	300	300	300	300	300		
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	8.334,45	8.397	8.778	8.778	9.168	9.218		
	56240000	Datenverarbeitung	724,96	725	3.175	3.175	3.175	3.175		
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	7.300,67	7.150	7.150	5.150	5.150	5.150		
	56310000	Büromaterial	0,00	50	50	50	50	50		
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	53,85	300	300	300	300	300		
	56360000	Öffentlichkeitsarbeit	1.654,10	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	56411000	Gebäudeversicherungen	293,58	398	5.348	5.348	5.348	5.348		
	56512000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / Sachanlagen	1.804,43	0	0	0	0	0		
	56810000	Grundsteuer	5.292,39	5.410	12.290	12.020	11.850	11.690		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		409.777,24	402.262	357.124	357.789	363.850	369.747	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-325.037,47	-227.652	-324.364	-329.029	-335.090	-340.387	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		38.598,58	15.109	15.100	15.100	15.100	15.100		47
	47160000	Zinserträge für Kredite / vom sonstigen inländischen Bereich	27,16	9	0	0	0	0		
	47500000	Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	38.571,42	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		38.598,58	15.109	15.100	15.100	15.100	15.100		
E 20	Ordentliches Ergebnis		-286.438,89	-212.543	-309.264	-313.929	-319.990	-325.287	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-4.549,18	-7.051	-2.541	-2.575	-2.617	-2.637	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-290.988,07	-219.594	-311.805	-316.504	-322.607	-327.924	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-261.953,69	-198.479	-297.287	-301.986	-308.089	-313.406	Summe F 20 bis F 22	
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		4.551,17	1.130	0	0	0	0		684-689
	68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.288,49	0	0	0	0	0		
	68760000	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen / vom sonstigen inländischen Bereich	1.199,96	1.130	0	0	0	0		
	68831000	Einzahlungen für Fertige Erzeugnisse	-5.937,28	0	0	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		4.551,17	1.130	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		32.009,61	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000		785
	78593000	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	32.009,61	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		32.009,61	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-27.458,44	-48.870	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	F 27 J. F 32	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	1142 Bauverwaltung / Liegenschaften

Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-289.412,13	-247.349	-347.287	-351.986	-358.089	-363.406	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Bei den Investitionsauszahlungen 2024 handelt es sich um den Erwerb von Softwarelizenzen für die Hochbauverwaltung sowie den Erwerb von Containern zur Nutzung bei Hochbauprojekten.								

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt 1143 Bauhof / Fuhrpark

Verantwortlich:	Bauhofleiter Carsten Emonts, Tel. 670989
Produktbeschreibung:	Der Bauhof wird von allen Geschäftsbereichen für interne Leistungen in Anspruch genommen. In der Größenordnung der Stadt Bitburg geht die innerbetriebliche Leistungserstellung des städtischen Bauhofes weit über die eines klassischen Baubetriebshofes hinaus. Neben den Werkstattleistungen nimmt der Bauhof primär Aufgaben eines Grünflächen- und Gartenbauamtes (Unterhaltung der Grün- und Freianlagen, Friedhöfe, Sportplätze u.a.) wahr. Weitere Aufgabenfelder sind: Straßen- und Wegeunterhaltung, Stadtreinigung und Winterdienst, Unterhaltungsarbeiten an Gebäuden, Friedhofsdienst (Beerdigungen, Umbettungen u.a.) sowie die Mithilfe bei der Durchführung von Veranstaltungen. Daneben werden auch investive Aufträge erledigt. Bei der Inanspruchnahme erfolgt eine interne Leistungsverrechnung in Form eines Auftraggeber- (=Geschäftsbereiche)/ Auftragnehmerverhältnisses (=Bauhof). Die Bauhofleistungen werden monatlich in Rechnung gestellt.
Auftragsgrundlage:	Vorgaben der Verwaltungsleitung / Beschlüsse der Gremien / Einzel- oder Dauerauftrag der Auftraggeber / Organisationshandbuch
Zielgruppe:	Einwohner / Gremien / Geschäftsbereiche und Außenstellen / Verwaltungsleitung
Sachziele:	Pflege und Unterhaltung der städt. Anlagen / Sicherstellung, Verschönerung des Stadtbildes / Gewährleistung der Verkehrssicherheit / wirtschaftliche, wettbewerbsfähige Bereitstellung von Fahrzeugen, Geräten, Maschinen und Zubehör / bedarfsgerechte, vorausschauende Ausstattung des städt. Fuhrparks
Qualitätsziele:	zügige, qualitativ hochwertige Auftragerfüllung / wirtschaftliche, wettbewerbsfähige Leistungserstellung / Optimierung der Leistungsqualität und -quantität bei gegebenem Budget; Kostenschwerpunkte/Einspar- und Optimierungspotential erkennen [z.B. Nutzung von Synergieeffekten durch gemeinsame Nutzung von Fahrzeugen der Stadt und der Stadtwerke]

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)

Erläuterung

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	29.655,45	52.000	55.500	59.000	59.500	57.600		41
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	27.195,45	25.000	26.000	26.500	27.000	27.500		
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	2.460,00	27.000	29.500	32.500	32.500	30.100		
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	13.230,00	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800		42
	42613000 Leistungsbeteiligung nach dem SGB II / des Bundes / für Eingliederungsleistungen	13.230,00	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.728,54	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000		441, 443, 444, 445
	44120000 Mieten und Pachten	1.596,55	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	60.131,99	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.662,11	14.700	14.700	14.700	14.700	14.700		442
	44231000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	18.740,72	12.900	12.900	12.900	12.900	12.900		
	44247000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von rechtsfähigen Stiftungen	1.785,40	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700		
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	135,99	100	100	100	100	100		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	169.702,03	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000		451-452, 46, 491
	45210000 Andere aktivierte Eigenleistungen / aktivierte Personalkosten	130.973,30	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
	45290000 Andere aktivierte Eigenleistungen / sonstige andere aktivierte Eigenleistungen	24.656,40	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	46113000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1000 Euro	6.999,00	0	0	0	0	0		
	46270000 Versicherungserstattungen	7.073,12	0	0	0	0	0		
	46621000 Erträge aus Zuschreibungen / von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,21	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	294.978,13	175.500	179.000	182.500	183.000	181.100	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.034.379,95	1.937.369	2.092.279	2.134.037	2.176.564	2.219.982		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	348.023,50	273.010	302.050	292.050	292.050	292.050		52
	52210000 Strom- und Beleuchtungskosten	14.537,09	8.000	13.000	13.000	13.000	13.000		
	52220000 Wasser - Abwasser	9.167,57	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
	52230000 Abfall - Deponiegebühren	6.320,84	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800		

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt

1143

Bauhof / Fuhrpark

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	52240000	Heizkosten	16.983,26	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000		
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	23.484,58	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500		
	52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Reinigung	13.418,52	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500		
	52321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	341,00	350	350	350	350	350		
	52350000	Fahrzeugunterhaltung	137.261,62	90.000	105.000	105.000	105.000	105.000		
	52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	71.504,77	73.300	68.300	68.300	68.300	68.300		
	52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	21.590,93	16.000	21.000	21.000	21.000	21.000		
	52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	445,71	400	400	400	400	400		
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	24.167,97	12.460	21.500	11.500	11.500	11.500		
	52440000	Verbrauchsmaterial	8.672,74	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100		
	52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	126,90	600	600	600	600	600		
E 11	– Abschreibungen		185.687,16	195.600	192.200	203.300	204.100	186.400		53
	53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.318,00	900	900	900	500	0		
	53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	35.458,00	31.700	27.000	29.000	29.000	28.900		
	53810000	Fahrzeuge	128.943,48	145.100	141.900	151.600	154.800	140.000		
	53820000	Maschinen und technische Anlagen	12.429,42	12.000	14.300	13.700	11.700	9.400		
	53830000	Betriebsvorrichtungen	4.985,39	3.300	5.500	5.500	5.500	5.500		
	53851000	Betriebsausstattung	2.091,87	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200		
	53852000	Geschäftsausstattung	461,00	400	400	400	400	400		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		100.135,58	106.136	120.694	115.594	115.594	115.594		56
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	4.484,91	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.090,58	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600		
	56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	33.740,77	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000		
	56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	121,80	3.500	3.500	500	500	500		
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	11.778,55	10.472	10.472	10.472	10.472	10.472		
	56240000	Datenverarbeitung	5.522,66	6.855	5.980	5.980	5.980	5.980		
	56310000	Büromaterial	1.206,56	700	700	700	700	700		
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	449,06	300	300	300	300	300		
	56330000	Porto und Versandkosten	124,30	0	0	0	0	0		
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.601,52	1.600	3.700	1.600	1.600	1.600		
	56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	1.689,12	1.691	1.691	1.691	1.691	1.691		
	56411000	Gebäudeversicherungen	3.427,47	3.584	7.567	7.567	7.567	7.567		
	56412000	Kfz-Versicherungen	28.492,31	28.600	37.350	37.350	37.350	37.350		
	56413000	Haftpflichtversicherungen	61,88	74	74	74	74	74		
	56430000	Sonstige Beiträge	37,00	50	50	50	50	50		
	56511000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenstände	2,00	0	0	0	0	0		
	56820000	Kraftfahrzeugsteuer	6.305,09	6.110	6.710	6.710	6.710	6.710		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.668.226,19	2.512.115	2.707.223	2.744.981	2.788.308	2.814.026	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-2.373.248,06	-2.336.615	-2.528.223	-2.562.481	-2.605.308	-2.632.926	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-2.373.248,06	-2.336.615	-2.528.223	-2.562.481	-2.605.308	-2.632.926	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		2.209.020,60	2.336.615	2.528.223	2.562.481	2.605.308	2.632.926	481 J. 581	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt 1143 Bauhof / Fuhrpark

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-164.227,46	0	0	0	0	0	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	25.609,60	176.819	170.083	178.183	178.983	163.683	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	60.000	0	0	0		681
	68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von dem Land	0,00	0	60.000	0	0	0		
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1,00	0	0	0	0	0		684-689
	68571000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	1,00	0	0	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,00	0	60.000	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	257.565,29	110.000	360.000	100.000	100.000	100.000		785
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	240.538,17	100.000	160.000	100.000	100.000	100.000		
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	17.027,12	10.000	200.000	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	257.565,29	110.000	360.000	100.000	100.000	100.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-257.564,29	-110.000	-300.000	-100.000	-100.000	-100.000	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-231.954,69	66.819	-129.917	78.183	78.983	63.683	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Die Auszahlungen für laufende Investitionen des Bauhofes sind als Projekt Nr. 004 dargestellt und dort erläutert. Daneben ist das Projekt Nr. 106 „Umbau / Sanierung Bauhof“ dargestellt und dort erläutert.								

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	3660 Kinderspielplätze
Verantwortlich:	TL. Rolf Kinnen, Tel. 6001-340
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Kinderspielplätze. Die vom städt. Bauhof erbrachten Leistungen werden mittels Gebührenbescheid monatlich in Rechnung gestellt (Personal- und Fuhrparkstunden).
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien
Zielgruppe:	Einwohner / Besucher der Stadt / Nutzer der Kinderspielplätze
Sachziele:	Sicherstellung von ausreichend Spielmöglichkeiten im Stadtgebiet / Sicherung und Erhaltung der städt. Einrichtungen
Qualitätsziele:	Beachtung der Bedarfsgerechtigkeit und Wirtschaftlichkeit / kostengünstige Durchführung der Arbeiten / Vermeidung von Unfälle / Optimierung der Leistungsqualität und -quantität bei gegebenem Budget / Kostenschwerpunkte/Einspar- und Optimierungspotential erkennen / Wirtschaftlichkeit von Projekten beachten / umfassende, vorausschauende und realistische Planung

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	26.888,00	20.600	20.700	20.000	19.700	18.200		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	26.881,00	20.600	20.700	20.000	19.700	18.200		
	41590000 Sonstige Sonderposten	7,00	0	0	0	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1,00	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46613000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1,00	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	26.889,00	20.600	20.700	20.000	19.700	18.200	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.535,88	18.431	5.686	5.802	5.913	6.035		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.670,45	49.501	52.501	52.501	52.501	52.501		52
	52230000 Abfall - Deponiegebühren	8.184,18	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
	52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	100,75	101	101	101	101	101		
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	37.353,20	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000		
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	1.756,13	900	900	900	900	900		
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	779,16	500	500	500	500	500		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.497,03	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
E 11	– Abschreibungen	95.850,88	87.300	81.100	73.600	69.000	66.000		53
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.420,00	16.500	11.800	8.800	6.700	6.700		
	53830000 Betriebsvorrichtungen	77.430,88	70.800	69.300	64.800	62.300	59.300		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	50	50	50	50	50		56
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	50	50	50	50	50		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	171.057,21	155.282	139.337	131.953	127.464	124.586	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-144.168,21	-134.682	-118.637	-111.953	-107.764	-106.386	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-144.168,21	-134.682	-118.637	-111.953	-107.764	-106.386	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-184.774,02	-194.714	-211.594	-214.425	-218.736	-221.678	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-328.942,23	-329.396	-330.231	-326.378	-326.500	-328.064	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-254.132,74	-262.661	-269.831	-272.778	-277.200	-280.264	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.259,83	0	0	0	0	0		681
	68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von dem Land	15.259,83	0	0	0	0	0		
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	130.000	130.000	102.000	0	0		684-689
	68831000 Einzahlungen für Fertige Erzeugnisse	0,00	130.000	130.000	102.000	0	0		

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt

3660

Kinderspielplätze

Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.259,83	130.000	130.000	102.000	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	46.960,02	160.000	160.000	132.000	30.000	30.000		785
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	46.960,02	160.000	160.000	132.000	30.000	30.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.960,02	160.000	160.000	132.000	30.000	30.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-31.700,19	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-285.832,93	-292.661	-299.831	-302.778	-307.200	-310.264	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Jährlich ist eine Pauschale i. H. v. 30,0 T€ für die Anschaffung von neuen Spielplatzgeräten veranschlagt. Die Ein- und Auszahlungen für Investitionen im Rahmen des Spielplatzprojektes sind als Projekt Nr. 087 dargestellt und dort erläutert.								

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	5110 Sanierungsgebiet Südöstliche Altstadt
Verantwortlich:	TL. Johannes Zimmer, Tel. 6001-330
Produktbeschreibung:	Durchführung von Maßnahmen der Stadterneuerung, Abwicklung und Abrechnung der Sanierungsmaßnahmen. Mit Satzung vom 17.05.1979 wurde das Sanierungsgebiet "Schliezgasse/Schleifstein/Annenhof" förmlich festgelegt und mit Satzungen vom 21.06.1990 und 24.01.2000 um die Gebiete "Auf Aterich" und "Am Spittel/Backesgarten" zum Sanierungsgebiet mit der neuen Bezeichnung "Südöstliche Altstadt" erweitert. Die Stadt investierte in eigene Infrastruktureinrichtungen und förderte private Modernisierungsmaßnahmen durch Zuschüsse im Rahmen der festgelegten Förderrichtlinien. Aus Landesmitteln erhält die Stadt eine 2/3-Förderung zur Erreichung der Sanierungsziele. Mit Beschluss des Stadtrates vom 28. Juni 2012 wurde das Sanierungsgebiet aufgehoben (Bekanntmachung der Aufhebungssatzung am 14. Juli 2012 im Bitburger Stadt- und Landboten). Die Ermittlung besonderer Bodenrichtwerte für den Bereich des Sanierungsgebietes "Südöstliche Altstadt Bitburg" durch den Gutachterausschuss für Grundstückswerte für den Bereich Westeifel-Mosel erfolgte in 2014. Die Erhebung der Ausgleichsbeträge von den Eigentümern wurde in der 2. Jahreshälfte 2015 durchgeführt. Die Schlussabrechnung mit dem Land Rheinland-Pfalz steht noch aus.
Auftragsgrundlage:	Satzung / Baugesetzbuch / Beschlüsse der Gremien
Zielgruppe:	Gremien / Einwohner / Grundstückseigentümer / Bauherren / Investoren / Architekten / Nutzungsberechtigte / Versorgungsträger / Träger öffentlicher Belange einschl. Fachbehörden / Verbände und Interessengruppen, Verkehrsteilnehmer
Sachziele:	Schaffung organischer und funktionaler städtebaulicher Strukturen für künftige Weiterentwicklung / Stärkung und Aufwertung der Innenstadt / Reaktivierung von Industriebrachen / Schaffung umfassender Rechtssicherheit / Notwendigkeit einer Sanierungsmaßnahme beurteilen / Sanierungsziele formulieren / Erneuerungskonzept erstellen
Qualitätsziele:	zügige Durchführung und Abwicklung der Sanierungsmaßnahme / wirtschaftliche Durchführung und Abwicklung der Sanierungsmaßnahme / Beteiligung der Bewohner/innen des Sanierungsgebietes / Ausarbeitung einer Kosten- und Finanzierungsübersicht

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	13.050,00	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	13.050,00	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.050,00	0	0	0	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	13.050,00	0	0	0	0	0	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	13.050,00	0	0	0	0	0	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	13.050,00	0	0	0	0	0	Summe E 20 bis E 22	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt 5112 **Stadtentwicklung / Stadtplanung (bisher: Sanierungsgebiet Westliche Altstadt)**

Verantwortlich:	TL. Johannes Zimmer, Tel. 6001-330
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst allgemeine Maßnahmen, die die Stadtentwicklung und Stadtplanung betreffen, jedoch nicht zum Fördergebiet "Aktive Stadtzentren" (Produkt 5113) zählen. Das Sanierungsgebiet "Westliche Altstadt" wurde mit Satzung vom 23. Juli 2002 förmlich festgelegt. Die Stadt investierte in eigene Infrastruktureinrichtungen und förderte private Modernisierungsmaßnahmen durch Zuschüsse im Rahmen der festgelegten Förderrichtlinien. Aus Landesmitteln erhielt die Stadt eine 2/3-Förderung zur Erreichung der Sanierungsziele. Mit Beschluss des Stadtrates vom 28. Juni 2012 wurde das Sanierungsgebiet aufgehoben (Bekanntmachung der Aufhebungssatzung am 14. Juli 2012 im Bitburger Stadt- und Landboten). Die Erhebung der Ausgleichbeträge wurde in 2016 vorgenommen - die Schlussabrechnung mit dem Land Rheinland-Pfalz steht noch aus.
Auftragsgrundlage:	Satzung / Baugesetzbuch / Beschlüsse der Gremien
Zielgruppe:	Gremien / Einwohner / Grundstückseigentümer / Bauherren / Investoren / Architekten / Nutzungsberechtigte / Versorgungsträger / Träger öffentlicher Belange einschl. Fachbehörden / Verbände und Interessengruppen, Verkehrsteilnehmer
Sachziele:	Schaffung organischer und funktionaler städtebaulicher Strukturen für künftige Weiterentwicklung / Stärkung und Aufwertung der Innenstadt / Reaktivierung von Industriebrachen / Schaffung umfassender Rechtssicherheit / Notwendigkeit einer Sanierungsmaßnahme beurteilen / Sanierungsziele formulieren / Erneuerungskonzept erstellen
Qualitätsziele:	zügige Durchführung und Abwicklung der Sanierungsmaßnahme / wirtschaftliche Durchführung und Abwicklung der Sanierungsmaßnahme / Beteiligung der Bewohner/innen des Sanierungsgebietes / Ausarbeitung einer Kosten- und Finanzierungsübersicht

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	55.500	55.500	0	0		41
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	0	55.500	55.500	0	0		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	486,54	0	20.000	20.000	0	0		442
	44249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom sonstigen öffentlichen Bereich	486,54	0	0	0	0	0		
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	0,00	0	20.000	20.000	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	5.951,16	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	5.951,16	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.437,70	0	75.500	75.500	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	73.842,24	92.969	36.415	37.140	37.873	38.623		50-51
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	6.300	9.921	6.300	6.300	6.300		54
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	6.300	9.921	6.300	6.300	6.300		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	2.227,17	5.616	232.146	26.946	26.946	26.946		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	41,65	1.000	2.500	1.000	1.000	1.000		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.869,92	500	1.250	500	500	500		
	56240000 Datenverarbeitung	114,97	116	446	446	446	446		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	200,63	4.000	227.950	25.000	25.000	25.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	76.069,41	104.885	278.482	70.386	71.119	71.869	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-69.631,71	-104.885	-202.982	5.114	-71.119	-71.869	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-69.631,71	-104.885	-202.982	5.114	-71.119	-71.869	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-69.631,71	-104.885	-202.982	5.114	-71.119	-71.869	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-89.498,17	-104.583	-202.715	5.381	-70.852	-71.602	Summe F 20 bis F 22	

		Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	5112	Stadtentwicklung / Stadtplanung (bisher: Sanierungsgebiet Westliche Altstadt)	

Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-89.498,17	-104.583	-202.715	5.381	-70.852	-71.602	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt 5113 **Sanierungsgebiet Nordöstliche Altstadt/ Fördergebiet Aktive Stadtzentren (ab 2013)**

Verantwortlich:	TL. Johannes Zimmer, Tel. 6001-330								
Produktbeschreibung:	Sanierungsgebiet "Nordöstliche Altstadt": Durchführung von Maßnahmen der Stadterneuerung, Abwicklung und Abrechnung der Sanierungsmaßnahmen. Mit Satzung vom 03.08.1994 bzw. 01.01.2000 wurde das Sanierungsgebiet "Nordöstliche Altstadt" förmlich festgelegt. Die Stadt investiert in eigene Infrastruktureinrichtungen und fördert private Modernisierungsmaßnahmen durch Zuschüsse im Rahmen der festgelegten Förderrichtlinien. Aus Landesmitteln erhält die Stadt eine 2/3-Förderung zur Erreichung der Sanierungsziele. Mit Beschluss des Stadtrates vom 28. Juni 2012 wurde das Sanierungsgebiet aufgehoben (Bekanntmachung der Aufhebungssatzung am 14. Juli 2012 im Bitburger Stadt- und Landboten). Die Ermittlung besonderer Bodenrichtwerte für den Bereich des Sanierungsgebietes "Nordöstliche Altstadt Bitburg" durch den Gutachterausschuss für Grundstückswerte für den Bereich Westeifel-Mosel erfolgte in 2014. Die Erhebung der Ausgleichsbeträge ist durchgeführt - die Schlussabrechnung mit dem Land Rheinland-Pfalz steht noch aus. Sanierungsgebiet "Aktive Innenstadt Bitburg" Förderprogramm "Städtebauliche Erneuerung" - "Aktive Stadtzentren (STZ)" Mit Ministerschreiben vom 30. Juli 2012 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur wurde die Stadt Bitburg mit dem Gebiet "Innenstadt" ab dem Programmjahr 2012 in das Programm "Aktive Stadtzentren - Aktive Innenstadt Bitburg" aufgenommen. In der Sitzung am 28. Juni 2012 wurde die erste Abgrenzung des vorläufigen Fördergebietes "Aktive Stadtzentren - Aktive Innenstadt Bitburg" beschlossen. Am 27. September 2012 wurde der Einleitungsbeschluss über die Aufstellung eines städtebaulichen Entwicklungskonzeptes und den Beginn der Vorbereitenden Untersuchungen (VU) gemäß § 141 BauGB gefasst. In der Junisitzung 2013 beschloss der Stadtrat über die Auftragsvergabe zur VU. Eine Erweiterung der Abgrenzung des vorläufigen Fördergebietes / Untersuchungsgebietes der Vorbereitenden Untersuchungen "Aktive Stadtzentren - Aktive Innenstadt Bitburg" gem. § 141 Abs. 3 BauGB fand in der Sitzung des Stadtrates am 30. Januar 2014 statt. Am 03. April 2014 wurde die Verwaltung mit der Durchführung der Beteiligungsverfahren gemäß § 137 BauGB (Beteiligung und Mitwirkung der Betroffenen) und § 139 BauGB (Beteiligung und Mitwirkung der öffentlichen Aufgabenträger) beauftragt. Die Befragung der Eigentümer, Bewohner und Gewerbetreibenden im Untersuchungsgebiet wurde in den Monaten August und September 2014 per Fragebogen durchgeführt. Die Beteiligung und Mitwirkung der öffentlichen Aufgabenträger (TÖB's) wurde im Oktober /November 2014 abgeschlossen. Alle Bitburger/-innen wurden in der Folge zur Informationsveranstaltung "Aktive Innenstadt Bitburg" am Mittwoch, 28. Januar 2015 ins Haus Beda, Bitburg eingeladen. An diesem Abend haben Mitarbeiter des Planungsbüros ISU, Bitburg sowie der Stadtverwaltung Bitburg über die bisherigen Ergebnisse des ISEK, der Vorbereitenden Untersuchungen, den Entwurf des städtebaulichen Rahmenplans sowie über die Auswertung und Ergebnisse der erfolgten Befragung informiert. Im Anschluss hieran fand im Zeitraum vom 26. Februar 2015 bis einschließlich 25. März 2015 eine nochmalige Beteiligung in Form einer Offenlage der bisherigen Untersuchungsergebnisse statt. In der Sitzung des Bitburger Stadtrates am 25. Juni 2015 haben das Planungsbüro ISU sowie Mitarbeiter der Verwaltung die Auswertung der Ergebnisse vorgestellt sowie einen Ausblick auf die weiter erforderlichen Verfahrensschritte im Gebiet "Aktive Innenstadt Bitburg" bis zur endgültigen Gebietsfestlegung und dem angestrebten Satzungsbeschluss gegeben. In dieser Sitzung fasste der Stadtrat den Beschluss, die bisherigen Untersuchungsergebnisse sowie den Entwurf des städtebaulichen Rahmenplans und den Entwurf des Abschlussberichts (Stand: Februar 2015) im Gebiet "Aktive Innenstadt Bitburg" im Förderprogramm "Aktive Stadtzentren (STZ)" zu billigen und die Verwaltung mit der Einleitung des Abstimmungsverfahrens mit dem Fördermittelgeber zu beauftragen. In der Julisitzung 2015 des Stadtrates wurde eine erste Prioritätenliste für das Gebiet "Aktive Innenstadt Bitburg" beschlossen. Diese wurde durch die Beschlussfassung am 22. September 2016 über die Fortschreibung des Ausbauprogramms und Durchführung eines Realisierungswettbewerbes sowie Vergabeverfahrens als Ergänzung zur erfolgten Beschlussfassung des Stadtrates vom 23.07.2015 zur Festlegung der Prioritäten im Förderprogramm "Städtebauliche Erneuerung - "Aktive Stadtzentren" - "Aktive Innenstadt Bitburg" aktualisiert und konkretisiert. Die Maßnahmen wurden in die Finanzplanung aufgenommen und die Verwaltung beauftragt, die Projekte in die aktuelle Kosten- und Finanzierungsübersicht für das Fördergebiet zu übernehmen. Da im Untersuchungsgebiet erhebliche substanzielle und funktionelle städtebauliche Missstände vorliegen, ist die förmliche Festlegung des Sanierungsgebietes "Aktive Innenstadt Bitburg" (ca. 18,50 Hektar) gemäß § 136 Abs. 2 i. V. m. § 142 BauGB gerechtfertigt. Auf der Grundlage der Vorbereitenden Untersuchungen wurde der Zeit- und Maßnahmenplan für das Gebiet "Aktive Innenstadt Bitburg" erarbeitet. Die Gesamtmaßnahme ist befristet. Maßnahmen werden grundsätzlich bis längstens 12 Jahre gefördert und sollen nach längstens 15 Jahren abgeschlossen werden. Die Stadt Bitburg wurde 2012 in das Programm aufgenommen. Die Durchführung der Sanierung ist bis zum 31.12.2026 befristet. Kann die Sanierung nicht innerhalb der Frist durchgeführt werden, kann die Frist durch Beschluss verlängert werden. Nach derzeitigem Planungsstand (15.12.2016) wird für die Gesamtmaßnahme von folgender Finanzierung ausgegangen: <table border="0"> <tr> <td>Gesamtausgaben:</td> <td>13.473.000 €</td> </tr> <tr> <td>Einnahmen Städtebauförderung:</td> <td>6.160.000 €</td> </tr> <tr> <td>Eigenanteil der Stadt:</td> <td>3.080.000 €</td> </tr> <tr> <td>Sonstige Einnahmen:</td> <td>4.233.000 €</td> </tr> </table> Der Stadtrat der Stadt Bitburg beschloss in seiner Sitzung am 15.12.2016 unter anderem: Das "Integrierte städtebauliche Entwicklungskonzept (ISEK)" nebst Abschlussbericht (April 2016), Abgrenzung des Fördergebietes sowie der Kosten- und Finanzierungsübersicht (KoFi). Die Satzung der Stadt Bitburg inkl. Anlagen (Lageplan) über die förmliche Festlegung des Sanierungsgebietes "Aktive Innenstadt Bitburg" gem. § 142 Abs. 3 BauGB. Die Sanierungsmaßnahme wird im vereinfachten Verfahren gem. § 142 Abs. 4 BauGB durchgeführt. Die besonderen sanierungsrechtlichen Vorschriften der §§ 152 bis 156a BauGB finden keine Anwendung. Die Durchführung der Sanierung wird gemäß § 142 Abs. 3 Satz 3 BauGB befristet bis zum 31.12.2026. Dem Abschlussbericht (April 2016) über die Vorbereitenden Untersuchungen nach § 141 BauGB mit integriertem städtebaulichen Entwicklungskonzept (ISEK) inkl. Begründung und Anhang (Teil F - Pläne: Bestandsanalyse - Bestandsaufnahme Verkehr - Bestandsaufnahme Bausubstanz - Bestandsaufnahme Nutzungen, Teil G: Kosten- und Finanzierungsübersicht (KoFi) für die Gesamtmaßnahme vom 15.11.2016, Teil H: Städtebaulicher Rahmenplan) wird zugestimmt. Die Satzung der Stadt Bitburg über die förmliche Festlegung des Sanierungsgebietes "Aktive Innenstadt Bitburg" trat mit ihrer Bekanntmachung am 25.01.2017 in Kraft.	Gesamtausgaben:	13.473.000 €	Einnahmen Städtebauförderung:	6.160.000 €	Eigenanteil der Stadt:	3.080.000 €	Sonstige Einnahmen:	4.233.000 €
Gesamtausgaben:	13.473.000 €								
Einnahmen Städtebauförderung:	6.160.000 €								
Eigenanteil der Stadt:	3.080.000 €								
Sonstige Einnahmen:	4.233.000 €								
Auftragsgrundlage:	Satzung / Baugesetzbuch / Beschlüsse der Gremien								
Zielgruppe:	Gremien / Einwohner / Grundstückseigentümer / Bauherren / Investoren / Architekten / Nutzungsberechtigte / Versorgungsträger / Träger öffentlicher Belange einschl. Fachbehörden / Verbände und Interessengruppen, Verkehrsteilnehmer								

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt

5113

**Sanierungsgebiet Nordöstliche Altstadt/ Fördergebiet Aktive
Stadtzentren (ab 2013)**

Sachziele:	Sanierungsgebiet "Nordöstliche Altstadt": Schaffung organischer und funktionaler städtebaulicher Strukturen für künftige Weiterentwicklung / Stärkung und Aufwertung der Innenstadt / Reaktivierung von Industriebrachen / Schaffung umfassender Rechtssicherheit / Notwendigkeit einer Sanierungsmaßnahme beurteilen / Sanierungsziele formulieren / Erneuerungskonzept erstellen Fördergebiet "Aktive Stadtzentren": Stärkung der Funktion als Mittelzentrum / Stärkung des Zentrums als Entwicklungsmotor für die Gesamtstadt / Sicherung des zentralen Versorgungsbereiches / Schaffung einer Einkaufspassage / Verbesserung der Aufenthaltsqualität und Vernetzung der Plätze / Verbesserung der öffentlichen Infrastruktur / Verbesserung der Wohnverhältnisse / Modernisierungsmaßnahmen im privaten Bereich
Qualitätsziele:	zügige Durchführung und Abwicklung der Sanierungsmaßnahme / wirtschaftliche Durchführung und Abwicklung der Sanierungsmaßnahme / Beteiligung der Bewohner/innen des Sanierungsgebietes / Ausarbeitung einer Kosten- und Finanzierungsübersicht / Aufwertung des öffentlichen Raumes / Bau- und Ordnungsmaßnahmen für die Wiedernutzung von Grundstücken mit leerstehenden, fehl- oder mindergenutzten Gebäuden und von Brachflächen einschließlich städtebaulich vertretbarer Zwischennutzung

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.377,62	181.000	40.000	0	0	0		41
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	3.133,77	90.500	20.000	0	0	0		
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	3.243,85	90.500	20.000	0	0	0		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	12.900	12.900	0	0	0		43
	43295000 Ablösung Stellplatzverpflichtungen	0,00	12.900	12.900	0	0	0		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	800,00	800	2.200	2.400	2.400	2.400		441, 443, 444, 445
	44120000 Mieten und Pachten	800,00	800	2.200	2.400	2.400	2.400		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,40	0	0	0	0	0		442
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	2,40	0	0	0	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	27.860,04	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	27.860,04	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	35.040,06	194.700	55.100	2.400	2.400	2.400	Summe E 1 bis E 7	
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.189,58	232.376	17.716	276	276	276		52
	52210000 Strom- und Beleuchtungskosten	186,47	1.000	340	0	0	0		
	52220000 Wasser - Abwasser	483,48	0	0	0	0	0		
	52230000 Abfall - Deponiegebühren	0,00	200.000	0	0	0	0		
	52240000 Heizkosten	111,73	100	100	0	0	0		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.132,00	2.000	2.000	0	0	0		
	52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	275,90	276	276	276	276	276		
	52550000 Kostenerstattungen / an private Unternehmen	0,00	25.000	0	0	0	0		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	4.000	15.000	0	0	0		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.855,62	35.680	46.730	3.730	3.730	3.730		56
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	3.000	18.000	0	0	0		
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	2.500	2.500	0	0	0		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	0,00	2.500	2.500	0	0	0		
	56411000 Gebäudeversicherungen	218,71	230	230	230	230	230		
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / Sachanlagen	4.009,71	0	0	0	0	0		
	56610000 Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen - Sanierung -	0,00	25.000	20.000	0	0	0		
	56810000 Grundsteuer	1.627,20	2.450	3.500	3.500	3.500	3.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.045,20	268.056	64.446	4.006	4.006	4.006	Summe E 9 bis E 14	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt 5113 Sanierungsgebiet Nordöstliche Altstadt/ Fördergebiet Aktive Stadtzentren (ab 2013)

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	26.994,86	-73.356	-9.346	-1.606	-1.606	-1.606	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	26.994,86	-73.356	-9.346	-1.606	-1.606	-1.606	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-142	0	0	0	0	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	26.994,86	-73.498	-9.346	-1.606	-1.606	-1.606	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.782,37	-73.498	-9.346	-1.606	-1.606	-1.606	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.674.515,56	2.284.627	3.373.395	0	135.000	225.094		681
	68141000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von dem Bund	18.693,79	0	0	0	0	0		
	68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von dem Land	19.350,42	0	0	0	0	0		
	68159000 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von übrigen Bereichen	0,00	0	5.505	0	0	0		
	68164100 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	2.025.540,66	1.510.142	1.429.845	0	67.500	112.547		
	68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	501.966,12	774.485	1.938.045	0	67.500	112.547		
	68165000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / von privaten Unternehmen	108.964,57	0	0	0	0	0		
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	477.982,27	0	0	0	0	1.152.161		682-683
	68260000 Anzahlungen für Beiträge	477.982,27	0	0	0	0	1.152.161		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.152.497,83	2.284.627	3.373.395	0	135.000	1.377.255	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	43.901,62	0	0	0	0	0		781, 784
	78420000 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	43.901,62	0	0	0	0	0		
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.908.593,19	3.305.500	748.000	184.800	1.545.930	889.172		785
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	0,00	3.000	0	0	0	0		
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	2.908.593,19	3.302.500	748.000	184.800	1.545.930	889.172		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.952.494,81	3.305.500	748.000	184.800	1.545.930	889.172	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.003,02	-1.020.873	2.625.395	-184.800	-1.410.930	488.083	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	197.220,65	-1.094.371	2.616.049	-186.406	-1.412.536	486.477	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Die Ein- und Auszahlungen sind unter den Projekten 300-339 Fördergebiet "Aktive Stadtzentren" dargestellt und dort erläutert.								

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	5115 Sanierungsgebiet Nordwestlich der Römermauer
Verantwortlich:	TL. Johannes Zimmer, Tel. 6001-330
Produktbeschreibung:	Durchführung von Maßnahmen der Stadterneuerung, Abwicklung und Abrechnung der Sanierungsmaßnahmen. Das Sanierungsgebiet "Ecke Römermauer/Görenweg" wurde mit Satzung vom 13.10.2005 förmlich festgelegt. Ziel war eine Neugestaltung der brachliegenden Industriefläche der Bitburger Brauerei durch verschiedene Ordnungs- und Modernisierungsmaßnahmen mit Mitteln aus der Städtebauförderung. Im Jahre 2006 wurden die Durchführungsverträge für die Modernisierungsmaßnahme (Bürogebäude/Markenwelt) und die Niederlegungsmaßnahmen unterzeichnet. Die Niederlegungsmaßnahmen wurden im Jahre 2007 abgeschlossen. Die Modernisierungsmaßnahme wurde in 2009 fertig gestellt. Der ebenfalls auf dem Gelände im Jahre 2009 fertig gestellte Stadthallenneubau war keine Sanierungsmaßnahme und wurde aus dem Investitionsstock gefördert (separates Projekt "Stadthalle"). Das Sanierungsgebiet wurde im Jahr 2010 über das Müller-Flegel-Gelände und Büchel-Gelände hinweg bis zum städtischen Parkplatz, welcher an die "Theobald-Simon-Straße" grenzt, erweitert. Der Beschluss über die Erweiterung des Sanierungsgebietes und die Umbenennung in Sanierungsgebiet "Nordwestlich der Römermauer" erfolgte in der Stadtratssitzung am 30.09.2010. Die Niederlegung der Geschäfts- und Werkstattgebäude des ehemaligen Autohauses "Müller-Flegel" soll ggfls. per Ordnungsmaßnahmenvertrag durch den Eigentümer erfolgen, die Errichtung eines Wohn- und Geschäftshauses ist geplant. In 2013 wurde das Geschäftshaus "BELWO" durch einen privaten Investor sowie der Ausbau des Gehweges und der Busspur entlang des Gebäudes "BELWO" fertig gestellt. In seiner Sitzung am 25. April 2013 hat der Stadtrat die Aufstellung eines Bebauungsplanes für den Bereich "Nordwestlich der Römermauer" - B-Plan Nr. 91 (Aufstellungsbeschluss gemäß § 2 Abs. 1 BauGB) beschlossen. In den nächsten Jahren werden bauliche Entwicklungen im Bereich des Geländes der Bitburger Braugruppe sowie auf dem ehem. "Müller-Flegel-Areal" erwartet.
Auftragsgrundlage:	Satzung / Baugesetzbuch / internationale Abkommen und Vereinbarungen / Gesetze / Klimaschutzmanager des Eifelkreises / Arbeitskreis Klimaschutz / Beschlüsse der Gremien
Zielgruppe:	Gremien / Einwohner / Grundstückseigentümer / Bauherren / Investoren / Architekten / Nutzungsberechtigte / Versorgungsträger / Träger öffentlicher Belange einschl. Fachbehörden / Verbände und Interessengruppen, Verkehrsteilnehmer
Sachziele:	Schaffung organischer und funktionaler städtebaulicher Strukturen für künftige Weiterentwicklung / Stärkung und Aufwertung der Innenstadt / Reaktivierung von Industriebrachen / Schaffung umfassender Rechtssicherheit / Notwendigkeit einer Sanierungsmaßnahme beurteilen / Sanierungsziele formulieren / Erneuerungskonzept erstellen / Schnittstelle zwischen Klimaschutzmanager des Eifelkreises und der Stadt / Steuerung und Umsetzung der Maßnahmen des Klimaschutzkonzeptes / Einführung eines systematischen klimaneutralen Energiemanagements
Qualitätsziele:	zügige Durchführung und Abwicklung der Sanierungsmaßnahme / wirtschaftliche Durchführung und Abwicklung der Sanierungsmaßnahme / Ausarbeitung einer Kosten- und Finanzierungsübersicht / nachhaltiger Klimaschutz und Einhaltung der Klimaschutzziele / CO ₂ Neutralität bis zum Jahr 2030

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	51.740	91.660	18.950	0	0		41
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	0,00	51.740	91.660	18.950	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	51.740	91.660	18.950	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	67.321,94	70.346	88.414	90.180	91.981	93.812		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	15.000	15.000	0	0	0		52
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	15.000	15.000	0	0	0		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	114,97	29.096	59.876	7.856	3.676	3.676		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	600	0	0	0	0		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	650	650	0	0		
	56240000 Datenverarbeitung	114,97	116	676	676	676	676		
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	21.130	49.800	3.000	3.000	3.000		
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	6.550	6.750	3.150	0	0		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	0,00	600	2.000	380	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	67.436,91	114.442	163.290	98.036	95.657	97.488	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-67.436,91	-62.702	-71.630	-79.086	-95.657	-97.488	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-67.436,91	-62.702	-71.630	-79.086	-95.657	-97.488	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-67.436,91	-62.702	-71.630	-79.086	-95.657	-97.488	Summe E 20 bis E 22	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt

5115

Sanierungsgebiet Nordwestlich der Römermauer

Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-75.617,57	-62.493	-71.333	-78.789	-95.360	-97.191	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-75.617,57	-62.493	-71.333	-78.789	-95.360	-97.191	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	5118 Stadtentwicklung, -sanierung, städtebauliche Planung
Verantwortlich:	TL. Johannes Zimmer, Tel. 6001-330
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Leistungen Flächennutzungsplan, Bebauungspläne, sonst. Satzungen/Rahmenpläne/städtebaul. Verträge/ Beteiligung an fremden Planungen und die Verkehrsplanung. Der Stadt obliegt die Planungshoheit in der Bauleitplanung. Soweit die Stadt durch Planungen oder Verfügungen anderer Planungsträger bzw. Behörden in ihren Planungsabsichten oder ihrer Planungshoheit berührt wird, erfolgt zur Information, Koordination und zur Sicherung der gemeindlichen Interessen eine fachplanerische Stellungnahme [als Träger öffentlicher Belange]. Daneben enthält das Produkt die Personal- und Sachkosten der Verwaltung, die im Zusammenhang mit der Stadtkernsanierung stehen. Die einzelnen Sanierungsgebiete werden als Produkte/Projekte dargestellt.
Auftragsgrundlage:	Baugesetzbuch (BauGB) / Landesbauordnung (LBauO) / Landesnaturschutzgesetz (LNatSchG) / Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG) / Gemeindeordnung RLP / Beschlüsse der Gremien / Denkmalschutz- und Pflegegesetz (DSchPfG) / Landesplanungsgesetz (LPiG) / Raumordnungsgesetz (ROG) / Wasserhaushaltsgesetz (WHG) / Landeswassergesetz (LWG) / Landesstraßengesetz / StraßenverkehrsVO / Beschlüsse der Gremien
Zielgruppe:	alle Einwohner sowie Grundstückseigentümer und Nutzungsberechtigte / Bauherren, Architekten und Investoren / Träger öffentlicher Belange / Versorgungsträger / Fachämter / Gremien / Verbände und Interessengruppen / Erschließungs- und Versorgungsträger / alle Verkehrsteilnehmer
Sachziele:	Sicherstellung einer geordneten städtebaulichen Entwicklung / Umsetzung von Leitzielen: 1. nachhaltige städtebauliche Entwicklung und 2. sozialgerechte Bodennutzung gewährleisten 3. Sicherung einer menschenwürdigen Umwelt 4. Schutz und Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen / teilweise Schaffung von Rechts- und Planungssicherheit / Wahrung der Belange der örtlichen Gemeinschaft und Gemeinde bei Planungen oder Verfügungen anderer Planungsträger bzw. Behörden / Abschluss von städtebaulichen Verträgen / Neuordnung der Grundstücksverhältnisse / Optimierung von Verkehrsführungen/-abläufe / Vorgabe von künftigen Trassenführungen für Verkehrsflächen und/oder Ver- und Entsorgungsleitungen / Vorgaben für die Anordnung verkehrspolizeilicher Maßnahmen / Abwicklung der Sanierungsgebiete
Qualitätsziele:	zügige Umsetzung der Planungsabsichten / Aufzeigen von Entwicklungsalternativen und Harmonisierung künftiger Entwicklungen / Planung muss rechtlich und tatsächlich umsetzbar sein / gute Zusammenarbeit mit den Fachämtern, anderen Behörden, Planungsträgern / breite Akzeptanz in der Bevölkerung / Förderung und Sicherung der mit der mit der Bauleitplanung verfolgten Ziele / Regelung der Kostenübernahme, sonst. Aufwendungen (Erschließung o.ä.) / Reduzierung von Verkehrsimmissionen / Schaffung eines verkehrsgerechten Wegenetzes

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.959,64	2.000	61.500	2.000	2.000	2.000		442
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land	3.000,00	0	59.500	0	0	0		
	44249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.459,64	0	0	0	0	0		
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	4.000,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	500,00	500	500	500	500	500		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	2.334,42	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.334,42	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.294,06	2.000	61.500	2.000	2.000	2.000	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	210.795,06	213.550	234.559	239.238	244.008	248.876		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23,52	250	250	250	250	250		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	23,52	250	250	250	250	250		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	40.203,71	189.480	248.485	169.635	169.635	169.635		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	2.500	4.000	2.500	2.500	2.500		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	284,60	950	950	950	950	950		
	56240000 Datenverarbeitung	380,04	380	535	535	535	535		
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	9.163,00	15.000	92.350	15.000	15.000	15.000		
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	30.153,14	170.000	150.000	150.000	150.000	150.000		
	56310000 Büromaterial	23,54	50	50	50	50	50		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	166,90	500	500	500	500	500		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	32,49	100	100	100	100	100		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	251.022,29	403.280	483.294	409.123	413.893	418.761	Summe E 9 bis E 14	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt

5118

Stadtentwicklung, -sanierung, städtebauliche Planung

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-239.728,23	-401.280	-421.794	-407.123	-411.893	-416.761	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-239.728,23	-401.280	-421.794	-407.123	-411.893	-416.761	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-239.728,23	-401.280	-421.794	-407.123	-411.893	-416.761	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-218.463,71	-400.611	-421.035	-406.364	-411.134	-416.002	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		785
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	F 27 ./ F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-218.463,71	-420.611	-441.035	-426.364	-431.134	-436.002	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Eine jährliche Pauschale i. H. v. 20,0 T€ für Planungsleistungen im Rahmen der allgemeinen Verkehrsplanung, die zunächst keinem konkreten Projekt zugeordnet werden kann.								

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3		
Produkt	5119	Bodenordnung, Liegenschaftskataster, Umlegung

Verantwortlich:	TL. Armin Seiwert, Tel. 6001-310
Produktbeschreibung:	Alle Leistungen, die mit der Durchführung von Umlegungsverfahren nach Baugesetzbuch, Grenzregelungen und freiwilligen Bodenordnungen sowie sonstigen grundstücksbezogenen Ordnungsmaßnahmen, Flurbereinigungsverfahren u.a. in Zusammenhang stehen. Daneben beinhaltet die Leistung das Führen und Bereitstellen des Liegenschaftskatasters (Liegenschaftskarten, Liegenschaftsbuch), die Sammlung der Bodenrichtwerte, Wertgutachten, Wertermittlungen u.a.
Auftragsgrundlage:	BauGB / Beschlüsse der Gremien
Zielgruppe:	Grundstückseigentümer / Umlegungsausschuss
Sachziele:	Durchführung notwendiger Umlegungen / Bodenordnungen / Flurbereinigungen / Führen Liegenschaftskataster
Qualitätsziele:	effektive und effiziente Verwaltung

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.519,33	21.604	30.479	31.187	31.932	32.722		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	20.000	25.000	0		52
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	0	0	20.000	25.000	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	23.519,33	21.604	30.479	51.187	56.932	32.722	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-23.519,33	-21.604	-30.479	-51.187	-56.932	-32.722	E 8./I. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-23.519,33	-21.604	-30.479	-51.187	-56.932	-32.722	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-23.519,33	-21.604	-30.479	-51.187	-56.932	-32.722	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-19.383,98	-19.481	-27.990	-48.551	-54.121	-29.703	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-19.383,98	-19.481	-27.990	-48.551	-54.121	-29.703	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3		
Produkt	5210	Bau- und Grundstücksordnung

Verantwortlich:	TL. Johannes Zimmer, Tel. 6001-330
Produktbeschreibung:	Das Produkt beinhaltet die planungs- und bauordnungsrechtliche Prüfung und Entscheidung über die Zulässigkeit genehmigungspflichtiger baulicher Anlagen, Teilung von Grundstücken sowie bei sonstigen Bauvorhaben (Bauüberwachung, Bürgerberatung und -information).
Auftragsgrundlage:	Baugesetzbuch / Landesbauordnung
Zielgruppe:	Bauherren / Investoren / Architekten / Bauunternehmer
Sachziele:	Durchsetzung des Baurechts / Vermeidung von Schäden und Unfällen / Vermeidung illegaler Bebauung / Vermeidung von Vermögensverlusten / Vermeidung von negativen Beeinträchtigungen / Sicherung der kommunalen Interessen bei Planungen Dritter
Qualitätsziele:	Beachtung gesetzlicher Vorschriften und Möglichkeiten / gute Zusammenarbeit mit Architekten und Bauherren / regelmäßige Kontrollen / schnelle Bearbeitung

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	24.036,37	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500		41
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	24.036,37	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.750,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		43
	43130000 Gebühren für die Bauüberwachung	1.750,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.663,69	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.663,69	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.450,06	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	87.444,24	169.449	93.410	95.271	97.168	99.098		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.993,03	1.540	1.540	1.540	1.540	1.540		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	40	40	40	40	40		
	52544000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände	9.793,43	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	199,60	0	0	0	0	0		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	5.913,59	3.496	5.826	3.826	3.826	3.826		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	1.126,60	440	2.440	440	440	440		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	103,60	300	300	300	300	300		
	56240000 Datenverarbeitung	1.174,55	1.176	1.506	1.506	1.506	1.506		
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.376,87	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	56310000 Büromaterial	118,07	40	40	40	40	40		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	13,90	40	40	40	40	40		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	103.350,86	174.485	100.776	100.637	102.534	104.464	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-75.900,80	-163.985	-90.276	-90.137	-92.034	-93.964	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-75.900,80	-163.985	-90.276	-90.137	-92.034	-93.964	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-75.900,80	-163.985	-90.276	-90.137	-92.034	-93.964	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-69.947,19	-163.384	-89.919	-89.780	-91.677	-93.607	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-69.947,19	-163.384	-89.919	-89.780	-91.677	-93.607	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	5220
	Wohnungsverwaltung
Verantwortlich:	Verwaltung TL. Armin Seiwert, Tel. 6001-310; Gebäudemanagement -> TL. Ruth Weigel, Tel. 6001-320
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Verwaltung der städtischen Wohnhäuser sowie die Kosten für die Verwaltung der stiftungseigenen Wohnungen der Stiftung Bürgerhospital. Die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude wird als Serviceleistung vom Gebäudemanagement (VKSt. Bereitst. v. Geb. -> Städt. Wohnhäuser / Stiftung Bürgerhospital) durchgeführt und verrechnet.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien
Zielgruppe:	Mieter der städt. Wohnhäuser / Mieter der Stiftung Bürgerhospital
Sachziele:	Bereitstellung von Grundstücken für die Daseinsvorsorge und den Wohnungsbau / Bereitstellung von Wohnraum durch die Stadt und die Stiftung Bürgerhospital
Qualitätsziele:	wirtschaftliche Verwaltung und Bereitstellung des Wohnraumes

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.808,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	4.808,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.080,00	18.347	6.804	6.804	6.804	0		441, 443, 444, 445
	44120000 Mieten und Pachten	20.080,00	18.347	6.804	6.804	6.804	0		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.501,14	64.400	71.700	73.130	74.600	76.100		442
	44247000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von rechtsfähigen Stiftungen	69.609,92	61.000	71.700	73.130	74.600	76.100		
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	6.891,22	3.400	0	0	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	615,24	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	615,24	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	102.004,38	87.547	83.304	84.734	86.204	80.900	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	56.260,78	67.502	80.993	82.652	84.354	86.101		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	177,31	100	100	100	100	100		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	177,31	50	50	50	50	50		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	50	50	50	50	50		
E 11	- Abschreibungen	20.679,00	20.700	20.300	18.000	17.200	17.200		53
	53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	3.388,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400		
	53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten	16.828,00	16.800	16.800	14.500	13.700	13.700		
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	463,00	500	100	100	100	100		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.909,84	720	720	720	720	720		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	500,60	500	500	500	500	500		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	252,36	220	220	220	220	220		
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / Sachanlagen	1.120,00	0	0	0	0	0		
	56551000 Einzelwertberichtigung	36,88	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	79.026,93	89.022	102.113	101.472	102.374	104.121	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	22.977,45	-1.475	-18.809	-16.738	-16.170	-23.221	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	22.977,45	-1.475	-18.809	-16.738	-16.170	-23.221	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-34.623,85	-75.836	-178.569	-28.777	-28.995	-29.212	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-11.646,40	-77.311	-197.378	-45.515	-45.165	-52.433	Summe E 20 bis E 22	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt

5220

Wohnungsverwaltung

Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.657,50	15.256	-1.920	-2.082	-2.235	-9.191	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	2.657,50	15.256	-1.920	-2.082	-2.235	-9.191	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	5230 Denkmalschutz und -pflege
Verantwortlich:	TL. Rolf Kinnen, Tel. 6001-340
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Denkmäler. Die vom städt. Bauhof erbrachten Leistungen werden mittels Gebührenbescheid monatlich in Rechnung gestellt (Personal- und Fuhrparkstunden).
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien
Zielgruppe:	Einwohner / Besucher der Stadt
Sachziele:	Erhaltung der Denkmäler
Qualitätsziele:	kostengünstige Erhaltung der Denkmäler

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	21.363,00	21.300	21.300	19.700	18.000	18.000		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	20.926,00	20.900	20.900	19.300	17.600	17.600		
	41590000 Sonstige Sonderposten	437,00	400	400	400	400	400		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.376,35	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	3.376,35	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	24.739,35	21.300	21.300	19.700	18.000	18.000	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	897,03	1.877	14.549	14.840	15.136	15.438		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.625,77	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		52
	52340000 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern	1.625,77	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
E 11	– Abschreibungen	31.179,00	31.000	28.800	27.100	25.500	25.500		53
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	2.371,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400		
	53710000 Kunstgegenstände	3.293,00	3.300	3.300	1.600	0	0		
	53720000 Kulturdenkmäler	1.704,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700		
	53730000 Denkmalzonen	20.762,00	20.800	20.800	20.800	20.800	20.800		
	53830000 Betriebsvorrichtungen	3.049,00	2.800	600	600	600	600		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	20,23	0	0	0	0	0		56
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	20,23	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	33.722,03	37.877	48.349	46.940	45.636	45.938	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.982,68	-16.577	-27.049	-27.240	-27.636	-27.938	E 8 J., E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-8.982,68	-16.577	-27.049	-27.240	-27.636	-27.938	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.728,06	-6.230	-6.770	-6.861	-6.982	-7.076	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-12.710,74	-22.807	-33.819	-34.101	-34.618	-35.014	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.888,12	-13.102	-26.319	-26.701	-27.118	-27.514	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.888,12	-13.102	-26.319	-26.701	-27.118	-27.514	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt 5411 Gemeindestraßen, ZOB

Verantwortlich:	TL. Rolf Kinnen, Tel. 6001-340
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Leistungen zur Unterhaltung und Bewirtschaftung von Straßen (inkl. Gehwege, Parkbuchten, Ampelanlagen, Brücken), Straßenbegleitgrün, Straßenbeleuchtung sowie dem ZOB einschließlich ÖPNV-Anlagen (u. a. Anzeigetafeln). Die vom städt. Bauhof erbrachten Leistungen werden mittels Gebührenbescheid monatlich in Rechnung gestellt (Personal- und Fuhrparkstunden). Daneben sind die Personal- und Sachkosten, die für die Planung und Durchführung von investiven Maßnahmen im Tiefbau anfallen, im Produkt enthalten.
Auftragsgrundlage:	Unfallverhütungsvorschriften / Verkehrssicherungspflicht der Gemeinde / Landesstraßengesetz / Straßenverkehrsordnung / Landeswassergesetz / Wasserhaushaltsgesetz / Baugesetzbuch / Richtlinien GUV / Beschlüsse der Gremien / Straßenreinigungssatzung
Zielgruppe:	Einwohner / Verkehrsteilnehmer / Touristen / Besucher der Stadt / Grundstückseigentümer / Gremien / Bauträger / Bauherren / Investoren
Sachziele:	Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur / Verkehrssicherheit gewährleisten [unter Berücksichtigung der örtlich gewachsenen Strukturen und gesetzlichen Rahmenbedingungen] / Begrünung der Innenstadt / Verwirklichung eines ansprechenden Stadtbildes / Energieeinsparung durch Sanierung veralteter Beleuchtungseinrichtungen
Qualitätsziele:	Optimierung der Leistungsqualität und -quantität bei gegebenem Budget; Kostenschwerpunkte/Einspar- und Optimierungspotential erkennen / effizienter Einsatz der eigenen Kräfte / zügige Reparatur von Schäden / Aufbau einer Straßendatenbank zur Erstellung eines Unterhaltungskonzeptes / Vermeidung von Klagen / zügige Abwicklung, kostengünstige Umsetzung von Sanierungs- und Neubauvorhaben / Anpassung der Beleuchtung an die Umgebung / Berücksichtigung der Belange von Natur und Landschaft / Wirtschaftlichkeit von Projekten beachten / umfassende, vorausschauende und realistische Planung / zügige Realisierung und Abrechnung der Projekte entsprechend Bauzeitenplan

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €										
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		499.896,77	545.000	625.300	492.000	494.300	505.400		41
	41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	9.203,71	60.000	0	0	0	0		
	41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.189,89	0	0	0	0	0		
	41490000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen	0,00	0	117.000	0	0	0		
	41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	284.834,77	308.700	301.700	285.800	288.800	300.200		
	41590000	Sonstige Sonderposten	203.668,40	176.300	206.600	206.200	205.500	205.200		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		489.578,38	475.900	501.200	501.600	572.800	636.800		43
	43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	489.578,38	475.900	501.200	501.600	572.800	636.800		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		7.936,36	2.126	2.126	2.126	2.126	2.126		442
	44241000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	0,00	563	563	563	563	563		
	44242000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	563	563	563	563	563		
	44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	2.288,68	500	500	500	500	500		
	44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	5.647,68	500	500	500	500	500		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		34.925,46	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46270000	Versicherungserstattungen	5.955,57	0	0	0	0	0		
	46613000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	118,00	0	0	0	0	0		
	46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	359,15	0	0	0	0	0		
	46621000	Erträge aus Zuschreibungen / von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	28.492,74	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.032.336,97	1.023.026	1.128.626	995.726	1.069.226	1.144.326	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		188.158,48	244.971	334.486	341.164	347.964	354.900		50-51

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	5411
Gemeindestraßen, ZOB	

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.744.989,88	1.603.464	1.527.514	1.406.764	1.406.764	1.406.764		52
	52210000	Strom- und Beleuchtungskosten	253.688,67	301.000	241.000	241.000	241.000	241.000		
	52230000	Abfall - Deponiegebühren	24.266,91	22.050	22.050	22.050	22.050	22.050		
	52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Reinigung	336.693,89	388.400	341.700	341.700	341.700	341.700		
	52321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	4.082,70	4.104	4.104	4.104	4.104	4.104		
	52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	384.609,25	158.400	288.400	158.400	158.400	158.400		
	52331000	Unterhaltung von Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300		
	52338000	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	705.731,51	700.000	600.000	600.000	600.000	600.000		
	52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	2.270,04	1.000	1.000	3.000	3.000	3.000		
	52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	5.984,17	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
	52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	23,98	0	0	0	0	0		
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	10.654,12	7.000	7.750	7.000	7.000	7.000		
	52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	16.984,64	9.210	9.210	17.210	17.210	17.210		
E 11	– Abschreibungen		1.296.843,45	1.309.300	1.331.900	1.322.300	1.428.800	1.523.100		53
	53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	92,00	1.800	900	900	900	900		
	53220000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	4.990,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	122.945,77	115.500	114.200	113.900	121.800	129.600		
	53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	59,00	100	100	100	100	100		
	53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	21.674,00	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700		
	53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.079.449,99	1.091.300	1.121.800	1.113.900	1.208.000	1.293.100		
	53590000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	14.201,68	10.500	15.400	15.400	15.400	15.200		
	53620000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / soziale Einrichtungen	11.795,00	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800		
	53710000	Kunstgegenstände	1.089,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
	53830000	Betriebsvorrichtungen	39.093,57	49.100	38.100	36.800	41.300	43.000		
	53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	172,00	200	100	0	0	0		
	53851000	Betriebsausstattung	695,00	700	700	700	700	600		
	53852000	Geschäftsausstattung	586,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000		
	53940000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,44	0	0	0	0	0		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		15.684,35	9.351	12.011	11.111	11.111	11.111		56
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	842,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.776,72	400	400	400	400	400		
	56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	87,35	100	1.600	100	100	100		
	56240000	Datenverarbeitung	3.723,95	5.341	5.501	6.701	6.701	6.701		

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	5411 Gemeinestraßen, ZOB

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2.147,95	0	0	0	0	0		
	56310000	Büromaterial	0,00	150	150	150	150	150		
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	618,64	250	1.250	250	250	250		
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	629,50	1.000	1.000	1.400	1.400	1.400		
	56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	1.338,27	200	200	200	200	200		
	56413000	Haftpflichtversicherungen	859,42	910	910	910	910	910		
	56511000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenstände	9,00	0	0	0	0	0		
	56512000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / Sachanlagen	1.033,72	0	0	0	0	0		
	56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	2.617,63	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		3.245.676,16	3.167.086	3.205.911	3.081.339	3.194.639	3.295.875	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-2.213.339,19	-2.144.060	-2.077.285	-2.085.613	-2.125.413	-2.151.549	E 8 J, E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-2.213.339,19	-2.144.060	-2.077.285	-2.085.613	-2.125.413	-2.151.549	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-673.187,45	-897.003	-972.146	-986.247	-1.003.883	-1.015.059	481 J, 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-2.886.526,64	-3.041.063	-3.049.431	-3.071.860	-3.129.296	-3.166.608	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-2.806.494,89	-3.070.479	-2.725.990	-2.742.119	-2.766.555	-2.784.667	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	73.800	1.145.540	63.200	1.323.812	1.729.695		681
	68164200	Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	73.800	307.190	63.200	1.323.812	1.729.695		
	68169000	Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / von übrigen Bereichen	0,00	0	838.350	0	0	0		
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		413.294,32	0	444.500	2.803.000	2.616.460	877.250		682-683
	68255000	Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	10.207,68	0	444.500	0	1.995.000	0		
	68260000	Anzahlungen für Beiträge	403.086,64	0	0	2.803.000	621.460	877.250		
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		18.714,62	0	0	475.000	0	1.166.000		684-689
	68831000	Einzahlungen für Fertige Erzeugnisse	18.714,62	0	0	475.000	0	1.166.000		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		432.008,94	73.800	1.590.040	3.341.200	3.940.272	3.772.945	Summe F 24 bis F 26	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		112.278,09	25.796	46.000	304.250	284.250	456.950		781, 784
	78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	10.796	0	0	0	0		
	78420000	Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	112.278,09	15.000	46.000	304.250	284.250	456.950		
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		282.586,92	795.000	4.231.750	4.403.350	5.350.515	3.364.515		785
	78531000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte - Erwerb Grund und Boden	164,29	0	0	0	0	0		
	78533000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte - Baumaßnahmen	78.540,46	0	0	0	0	0		
	78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	170,72	0	0	68.000	60.000	11.000		
	78593000	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	203.711,45	795.000	4.231.750	4.335.350	5.290.515	3.353.515		

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	Gemeindestraßen, ZOB

Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	394.865,01	820.796	4.277.750	4.707.600	5.634.765	3.821.465	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.143,93	-746.996	-2.687.710	-1.366.400	-1.694.493	-48.520	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.769.350,96	-3.817.475	-5.413.700	-4.108.519	-4.461.048	-2.833.187	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Die Investitionen des Produktes 5411 sind als verschiedene Projekte dargestellt und dort erläutert. Weiterhin ist die jährliche Pauschale für Straßenbeleuchtung i. H. v. 15,0 T€ vorgesehen. In 2026 sind für die Erneuerung von Bushaltestellen in Stahl zusätzlich 30,0 T€ (ÖPNV nicht budgetrelevant) bei einer erwarteten Pauschalzuweisung des Landes i. H. 12,75 T€ veranschlagt.								

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3		
Produkt	5412	Straßenreinigung, Winterdienst

Verantwortlich:	TL. Rolf Kinnen, Tel. 6001-340; TL. Armin Seiwert, Tel. 6001-310
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Leistungen für die Durchführung des Winterdienstes sowie der Straßenreinigungsarbeiten in stark frequentierten und publikumswirksamen Bereichen. Durch Beschluss des Stadtrats vom 26.11.2015 wurde der Reinigungsbezirk ab 01.01.2016 erweitert. Die Reinigung sowie der Winterdienst erfolgt durch den städt. Bauhof. Die Leistungen (Personal- und Fuhrleistungen) werden mittels monatlichem Gebührenbescheid abgerechnet.
Auftragsgrundlage:	Straßenreinigungssatzung / Beschlüsse der Gremien
Zielgruppe:	Verkehrsteilnehmer / Anwohner FGZ / Anwohner in den Reinigungsbezirken
Sachziele:	Verkehrssicherheit / Attraktivierung der Fußgängerzone u. d. weiteren Reinigungsbezirken
Qualitätsziele:	ordnungsgemäße Durchführung / Optimierung der Leistungsqualität und -quantität bei gegebenem Budget / Kostenschwerpunkte und Einspar- und Optimierungspotential erkennen / geringer Verwaltungsaufwand / zeitnahe Abrechnung der Straßenreinigungsgebühren

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		98.586,26	97.800	97.800	97.800	97.800	97.800		43
	43223000	Entgelte / für die Straßenreinigung	98.586,26	97.800	97.800	97.800	97.800	97.800		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	2.200	32.200	32.200	32.200	32.200		442
	44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	500	500	500	500	500		
	44244000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Zweckverbänden	0,00	200	200	200	200	200		
	44244119	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Zweckverbänden / Sonstige / 19 %	0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000		
	44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	0,00	500	500	500	500	500		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		504,66	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	504,66	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		99.090,92	100.000	130.000	130.000	130.000	130.000	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		18.427,20	13.880	19.086	19.468	19.855	20.251		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		69.656,47	60.950	70.950	80.950	80.950	80.950		52
	52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Reinigung	27.915,62	50.000	50.000	60.000	60.000	60.000		
	52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	3.206,08	500	500	500	500	500		
	52350000	Fahrzeugunterhaltung	34.727,19	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
	52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	189,84	250	250	250	250	250		
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.617,74	200	200	200	200	200		
E 11	– Abschreibungen		819,13	800	9.600	9.600	9.600	9.600		53
	53810000	Fahrzeuge	816,00	800	9.600	9.600	9.600	9.600		
	53940000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	3,13	0	0	0	0	0		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		7.588,80	0	0	0	0	0		56
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	1.570,80	0	0	0	0	0		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	18,00	0	0	0	0	0		
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	6.000,00	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		96.491,60	75.630	99.636	110.018	110.405	110.801	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		2.599,32	24.370	30.364	19.982	19.595	19.199	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		2.599,32	24.370	30.364	19.982	19.595	19.199	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-134.471,61	-131.485	-140.637	-142.602	-144.624	-145.036	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-131.872,29	-107.115	-110.273	-122.620	-125.029	-125.837	Summe E 20 bis E 22	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	5412 Straßenreinigung, Winterdienst

Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-134.515,58	-106.259	-100.583	-112.930	-115.339	-116.147	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-134.515,58	-106.259	-100.583	-112.930	-115.339	-116.147	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt 5415 Konzessionen

Verantwortlich:	TL. Armin Seiwert, Tel. 6001-310
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Konzessionsverträge mit innogy SE, Stadtwerke Trier und Primagas sowie die damit verbundenen Personal- und Sachkosten (z. B. Verlegung von Leitungen).
Auftragsgrundlage:	Energiewirtschaftsgesetz / Konzessionsvertrag / Wegenutzungsvertrag
Zielgruppe:	innogy SE / SWT Stadtwerke Trier / Primagas
Sachziele:	Erhebung der Konzessionsabgabe für die Stadt
Qualitätsziele:	ordnungsgemäße Abrechnung nach der abgesetzten Verbrauchsmenge (Strom/Gas)

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	568.022,48	474.000	475.000	470.000	465.000	460.000		451-452, 46, 491
	46251000 Konzessionsabgabe Strom	482.823,00	440.000	435.000	430.000	425.000	420.000		
	46252000 Konzessionsabgabe Gas	85.199,48	34.000	40.000	40.000	40.000	40.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	568.022,48	474.000	475.000	470.000	465.000	460.000	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.140,53	10.395	18.561	18.977	19.412	19.869		50-51
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	3.000	3.000	0	0	0		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	3.000	3.000	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.140,53	13.395	21.561	18.977	19.412	19.869	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	556.881,95	460.605	453.439	451.023	445.588	440.131	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	556.881,95	460.605	453.439	451.023	445.588	440.131	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	556.881,95	460.605	453.439	451.023	445.588	440.131	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	562.106,14	461.662	454.588	452.239	446.883	441.521	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	562.106,14	461.662	454.588	452.239	446.883	441.521	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	Gemeindestraßen - Projekte Stadtteile

Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-32.581,49	0	0	0	0	0		682-683
	68255000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	-32.581,49	0	0	0	0	0		
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-4.908,12	0	0	0	0	0		684-689
	68831000 Einzahlungen für Fertige Erzeugnisse	-4.908,12	0	0	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-37.489,61	0	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	46.090,91	0	0	0	0	0		785
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	46.090,91	0	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.090,91	0	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-83.580,52	0	0	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-83.580,52	0	0	0	0	0	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Die Ein- und Auszahlungen sind als verschiedene Projekte dargestellt und dort erläutert.								

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	5510
Öffentliches Grün, Landschaftsbau,- pflege, Sonstige Erholungseinrichtungen (Rad-/Wanderwege)	

Verantwortlich:	TL. Rolf Kinnen, Tel. 6001-340
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Unterhaltung und Bewirtschaftung der verschiedenen Grün- und Freianlagen (z. B. Grün-/Parkanlagen, Dorfplätze, Rad-/Wanderwege, Feuchtbiopte, Landschaftspflege). Die vom städt. Bauhof erbrachten Leistungen werden mittels Gebührenbescheid monatlich in Rechnung gestellt [Personal- und Fuhrparkstunden].
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien / Organisationshandbuch
Zielgruppe:	Einwohner / Besucher der Stadt / Nutzer der Einrichtungen / Bauträger / Bauherren / Investoren
Sachziele:	Sicherung, Erhaltung und Entwicklung von Natur- und Landschaftsflächen / Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen / Natur- und Landschaftsschutz unter ökologischen Gesichtspunkten / Stadtbildpflege
Qualitätsziele:	Beachtung der Bedarfsgerechtigkeit und Wirtschaftlichkeit / kostengünstige Durchführung der Arbeiten / Vermeidung von Unfällen / Optimierung der Leistungsqualität und -quantität bei gegebenem Budget / Kostenschwerpunkte, Einspar- und Optimierungspotential erkennen

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	69.893,74	202.700	198.500	210.900	254.100	254.000		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	69.302,74	202.200	198.000	210.700	254.000	253.900		
	41590000 Sonstige Sonderposten	591,00	500	500	200	100	100		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.591,38	2.600	2.600	2.600	2.600	2.200		43
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	2.591,38	2.600	2.600	2.600	2.600	2.200		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.027,43	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		442
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	-11,96	100	100	100	100	100		
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	1.039,39	900	900	900	900	900		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	102,32	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46613000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	6,00	0	0	0	0	0		
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	82,50	0	0	0	0	0		
	46621000 Erträge aus Zuschreibungen / von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	13,82	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	73.614,87	206.300	202.100	214.500	257.700	257.200	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	131.291,78	83.815	43.098	43.958	44.845	45.739		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.952,37	114.395	118.015	111.395	111.395	111.395		52
	52210000 Strom- und Beleuchtungskosten	15.123,03	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	52220000 Wasser - Abwasser	5.210,68	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000		
	52230000 Abfall - Deponiegebühren	8.715,06	6.350	6.350	6.350	6.350	6.350		
	52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	3.551,05	3.595	3.595	3.595	3.595	3.595		
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	90.803,93	65.300	69.100	65.300	65.300	65.300		
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	77,80	100	100	100	100	100		
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	2.922,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	8.754,24	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900		
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.206,83	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	10.848,60	9.150	8.970	6.150	6.150	6.150		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.739,15	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500		
E 11	– Abschreibungen	149.445,69	272.200	286.400	302.300	349.600	348.800		53

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	5510
Öffentliches Grün, Landschaftsbau,- pflege, Sonstige Erholungseinrichtungen (Rad-/Wanderwege)	

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	630,00	600	0	0	0	0		
	53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	8.830,07	9.300	11.300	11.300	11.300	11.300		
	53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.105,23	9.400	14.200	15.200	15.200	15.000		
	53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	7.718,00	100	7.700	7.700	7.700	7.700		
	53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	64.667,80	193.700	201.500	219.100	267.600	267.700		
	53590000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	19.377,45	19.300	19.400	18.600	18.200	18.200		
	53680000	Grundstückseinrichtungen	69,00	100	100	100	100	0		
	53690000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / sonstige Gebäuden	1.127,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
	53710000	Kunstgegenstände	9.736,00	9.700	8.600	6.400	6.400	6.400		
	53810000	Fahrzeuge	42,00	0	0	0	0	0		
	53820000	Maschinen und technische Anlagen	1.031,00	1.100	1.300	1.500	1.200	1.300		
	53830000	Betriebsvorrichtungen	18.741,14	23.100	17.300	17.400	16.900	16.200		
	53851000	Betriebsausstattung	2.364,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900		
	53852000	Geschäftsausstattung	1.007,00	800	0	0	0	0		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		17.649,65	12.151	13.636	13.636	13.636	13.636		56
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	452,60	0	0	0	0	0		
	56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	159,80	0	0	0	0	0		
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.213,55	1.215	1.215	1.215	1.215	1.215		
	56240000	Datenverarbeitung	1.834,20	1.400	1.900	1.900	1.900	1.900		
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	940,10	0	0	0	0	0		
	56360000	Öffentlichkeitsarbeit	59,68	0	0	0	0	0		
	56411000	Gebäudeversicherungen	52,66	0	54	54	54	54		
	56412000	Kfz-Versicherungen	532,48	500	500	500	500	500		
	56414000	Unfallversicherungen	11.999,67	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900		
	56512000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / Sachanlagen	111,60	0	0	0	0	0		
	56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	227,31	0	0	0	0	0		
	56810000	Grundsteuer	0,00	0	931	931	931	931		
	56820000	Kraftfahrzeugsteuer	66,00	136	136	136	136	136		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		450.339,49	482.561	461.149	471.289	519.476	519.570	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-376.724,62	-276.261	-259.049	-256.789	-261.776	-262.370	E 8./E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-376.724,62	-276.261	-259.049	-256.789	-261.776	-262.370	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-440.465,79	-460.883	-496.196	-503.010	-510.866	-514.575	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-817.190,41	-737.144	-755.245	-759.799	-772.642	-776.945	Summe E 20 bis E 22	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	5510
Öffentliches Grün, Landschaftsbau,- pflege, Sonstige Erholungseinrichtungen (Rad-/Wanderwege)	

Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-712.713,74	-669.808	-669.825	-670.879	-679.622	-684.225	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	691.087,54	0	10.500	2.037.150	0	0		681
	68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von dem Land	91.401,54	0	0	0	0	0		
	68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	599.686,00	0	0	2.037.150	0	0		
	68169000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / von übrigen Bereichen	0,00	0	10.500	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	691.087,54	0	10.500	2.037.150	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	108.930,82	0	0	0	0	0		781, 784
	78420000 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	108.930,82	0	0	0	0	0		
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	963.710,70	3.000	97.000	2.261.500	3.000	3.000		785
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	8.541,14	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	955.169,56	0	94.000	2.258.500	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.072.641,52	3.000	97.000	2.261.500	3.000	3.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-381.553,98	-3.000	-86.500	-224.350	-3.000	-3.000	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.094.267,72	-672.808	-756.325	-895.229	-682.622	-687.225	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Jährliche Pauschale von 3,0 T€ zur Ersatzbeschaffung von Kleingeräten zur Pflege und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen. In 2026 kommen 19,0 T€ für den landespflegerischen Ausgleich im Zusammenhang mit Abgrenzungssatzung "Stadtmühle" Stahl lt. Kostenschätzung des Forstes hinzu. Die weiteren Investitionen sind als Projekte Nr. 035 „Ausbau von Radwegen“ dargestellt und dort erläutert.								

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	5520 Wasserläufe, Vorfluter
Verantwortlich:	TL. Rolf Kinnen, Tel. 6001-340
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die laufende Unterhaltung von Gewässern III. Ordnung [Vorfluter, Bachläufe und Drainageleitungen]. Dazu gehört die regelmäßige Kontrolle und Überwachung, bei entsprechendem Bedarf Instandhaltungs- und Reparaturarbeiten. Die vom städt. Bauhof erbrachten Leistungen werden mittels Gebührenbescheid monatlich in Rechnung gestellt [Personal- und Fuhrparkstunden].
Auftragsgrundlage:	Landeswassergesetz / Wasserhaushaltsgesetz / Beschlüsse der Gremien
Zielgruppe:	Gewässer Anlieger
Sachziele:	naturnahe Bewirtschaftung und Ausbau der Gewässer / Hochwasserschutz
Qualitätsziele:	Vermeidung von Klagen / wirtschaftliche und effiziente Unterhaltung unter Berücksichtigung der Belange von Natur und Landschaft

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	29.638,78	112.000	323.500	13.700	13.700	13.700		41
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	27.939,78	110.300	319.800	0	0	0		
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.699,00	1.700	3.700	13.700	13.700	13.700		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	569,44	600	600	600	600	600		43
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	569,44	600	600	600	600	600		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	30.208,22	112.600	324.100	14.300	14.300	14.300	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	39.429,45	23.622	47.456	48.404	49.374	50.356		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.153,32	145.500	335.000	15.200	15.200	15.200		52
	52230000 Abfall - Deponiegebühren	51,50	200	200	200	200	200		
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	34.101,82	145.300	334.800	15.000	15.000	15.000		
E 11	– Abschreibungen	11.414,00	11.400	14.400	28.800	28.800	28.800		53
	53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	3.621,00	3.600	5.900	17.000	17.000	17.000		
	53590000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.793,00	7.800	8.500	11.800	11.800	11.800		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.791,16	653	653	653	653	653		56
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	150	150	150	150	150		
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	40,90	41	41	41	41	41		
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.190,00	0	0	0	0	0		
	56413000 Haftpflichtversicherungen	417,69	462	462	462	462	462		
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	142,57	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	86.787,93	181.175	397.509	93.057	94.027	95.009	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-56.579,71	-68.575	-73.409	-78.757	-79.727	-80.709	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-56.579,71	-68.575	-73.409	-78.757	-79.727	-80.709	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-23.260,70	-28.967	-30.961	-31.394	-31.834	-31.909	481 ./. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-79.840,41	-97.542	-104.370	-110.151	-111.561	-112.618	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-71.350,70	-88.374	-94.210	-95.591	-97.001	-98.058	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	135.000	630.500	0	0	0		681
	68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	135.000	630.500	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	135.000	630.500	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt

5520

Wasserläufe, Vorfluter

Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	35.658,41	225.000	904.000	0	0	0		785
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	35.658,41	225.000	904.000	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.658,41	225.000	904.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.658,41	-90.000	-273.500	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-107.009,11	-178.374	-367.710	-95.591	-97.001	-98.058	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Bei den Ein- und Auszahlungen handelt es sich um das Projekt Nr. 030 „Beseitigung Hochwasserschäden / Maßnahmen i. R. Hochwasserschutzkonzept“.								

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	5550 Land- und Forstwirtschaft, Genossenschaften
Verantwortlich:	Otmar Koch, Forstrevier Tel. 4813, TL. Armin Seiwert, Tel. 6001-310
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Leistungen Forst -Wirtschaftswald-, Forst -Erholungswald- sowie Landwirtschaft/Genossenschaften (Verpachtung landwirtschaftl. Flächen, Angelegenheiten der örtl. Jagd- und Fischereigenossenschaften). Die Leistung Forst -Wirtschaftswald- umfasst die Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes zur Produktion und Vermarktung von Holz und anderer Waldprodukte entsprechend den Betriebsplänen und den Richtlinien nachhaltiger Forstwirtschaft (FSC, PEFC). Die Leistung Forst -Erholungswald- beinhaltet Maßnahmen zur Förderung einer naturverträglichen Erholungsnutzung durch die Bürger. Informationsveranstaltungen, Schaffung und Unterhaltung von Erholungseinrichtungen wie Waldlehrpfad Königswäldchen.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien
Zielgruppe:	Einwohner / Besucher des Waldes / Jäger / Landwirte / Mitglieder Fischereigenossenschaften
Sachziele:	Nutzung und Vermarktung der Forstprodukte / Steigerung der Quantität bei Produktion und Vermarktung von Holz / Erhaltung der Erholungsfläche des Waldes / Steigerung der Attraktivität der Lebensumwelt und -qualität / Befriedigung der gesellschaftlichen Nachfrage nach Erholung, Umweltvorsorge und Umweltbildung / Vermarktung städt. Liegenschaften, die für landwirtschaftliche Zwecke genutzt werden können / Koordinierung der Beratungs- und Entscheidungsabläufe der einzelnen Jagd- und Fischereigenossenschaften / Verpachtung des Jagd- und Fischereiausübungsrechtes der Jagd- und Fischereibezirke / rechtssichere Abwicklung der genossenschaftlichen Angelegenheiten
Qualitätsziele:	rentable Nutzung, Bewirtschaftung und Vermarktung der Forstprodukte (unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes) / nachhaltige Sicherung der Leistungsfähigkeit des Waldes auch für zukünftige Generationen / angemessene Ausstattung mit Fußwegen und Erholungseinrichtungen / rentable Verpachtung landwirtschaftlicher Flächen / umgehende Erstellung von Niederschriften / Gewährleistung der kompetenten Führung der Angelegenheiten der Genossenschaften

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		104.465,60	89.300	97.800	86.300	87.100	88.000		41
	41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	10.313,00	6.000	4.000	2.000	2.000	2.000		
	41450000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von privaten Unternehmen	0,00	0	10.000	0	0	0		
	41490000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen	84.165,60	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000		
	41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	9.987,00	9.300	9.800	10.300	11.100	12.000		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		412.647,81	279.155	333.560	310.660	310.660	310.660		441, 443, 444, 445
	44110190	Erträge aus Verkäufen / Forst Sonstiges / 19%	98,05	0	0	0	0	0		
	44111000	Erträge aus Verkäufen / Forst Hauptnutzung	9.245,08	13.500	15.000	13.500	13.500	13.500		
	44111070	Erträge aus Verkäufen / Forst Hauptnutzung / 7%	30.670,52	25.000	25.000	20.000	20.000	20.000		
	44111190	Erträge aus Verkäufen / Forst Hauptnutzung / 19%	343.618,96	210.000	261.400	245.000	245.000	245.000		
	44112070	Erträge aus Verkäufen / Forst Nebennutzung / 7%	953,24	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300		
	44112190	Erträge aus Verkäufen / Forst Nebennutzung / 19%	0,00	500	100	100	100	100		
	44120000	Mieten und Pachten	4.450,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600		
	44121000	Mieten und Pachten / landwirtschaftliche Flächen	10.556,96	10.700	13.600	13.600	13.600	13.600		
	44121900	Mieten und Pachten / 19 %	13.055,00	13.055	13.060	13.060	13.060	13.060		
	44190000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	0,00	1.000	500	500	500	500		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		203.626,88	179.200	219.900	167.900	167.000	167.000		442
	44242000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land	39.015,02	40.000	84.200	40.000	40.000	40.000		
	44242100	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land / Sonstige	0,00	100	100	100	100	100		
	44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	59.251,56	70.100	67.000	60.100	60.100	60.100		
	44243100	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden / Sonstige	94.336,81	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000		

Produkt		Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3							
5550		Land- und Forstwirtschaft, Genossenschaften							

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	44243119	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden / Sonstige / 19 %	4.098,00	0	2.000	1.000	0	0		
	44244000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Zweckverbänden	2.707,54	2.700	2.800	2.900	3.000	3.000		
	44244100	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Zweckverbänden / Sonstige	328,47	4.000	0	0	0	0		
	44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	400,00	500	500	500	500	500		
	44291900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen / 19%	3.489,48	1.800	3.300	3.300	3.300	3.300		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		3.723,80	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.650,00	0	0	0	0	0		
	46613000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	3,00	0	0	0	0	0		
	46621000	Erträge aus Zuschreibungen / von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	70,80	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		724.464,09	547.655	651.260	564.860	564.760	565.660	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		352.967,55	266.369	262.279	269.289	276.460	283.380		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		231.349,49	193.630	222.720	218.720	218.720	218.720		52
	52220000	Wasser - Abwasser	14,50	320	320	320	320	320		
	52230000	Abfall - Deponiegebühren	0,00	350	500	500	500	500		
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	634,55	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Reinigung	53,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	52338000	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	19.730,24	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500		
	52350000	Fahrzeugunterhaltung	3.223,57	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	3.582,42	5.000	5.750	5.750	5.750	5.750		
	52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	3.728,09	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650		
	52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100	100	100	100	100		
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	9.419,38	8.310	6.500	2.500	2.500	2.500		
	52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	47,65	500	500	500	500	500		
	52542000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	320,00	200	200	200	200	200		
	52543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	77.027,75	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000		
	52544000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände	0,00	100	100	100	100	100		
	52550000	Kostenerstattungen / an private Unternehmen	0,00	100	100	100	100	100		
	52920000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	113.567,84	91.500	121.500	121.500	121.500	121.500		
E 11	– Abschreibungen		18.778,97	29.600	31.600	34.400	34.300	34.900		53
	53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	335,00	300	300	300	300	300		
	53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	14.547,00	13.700	13.500	14.100	15.200	16.200		

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3
Produkt 5550 Land- und Forstwirtschaft, Genossenschaften

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	53810000	Fahrzeuge	529,00	12.400	13.700	15.800	15.800	15.800		
	53820000	Maschinen und technische Anlagen	2.295,58	2.300	2.600	2.700	1.500	1.100		
	53830000	Betriebsvorrichtungen	726,00	400	1.100	1.100	1.100	1.100		
	53851000	Betriebsausstattung	83,00	100	100	100	100	100		
	53852000	Geschäftsausstattung	263,00	400	300	300	300	300		
	53940000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,39	0	0	0	0	0		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		31.323,84	59.590	74.945	45.845	45.845	45.845		56
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	395,96	600	600	600	600	600		
	56121000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung / Sonstige	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	4.042,10	4.270	4.270	4.270	4.270	4.270		
	56131000	Fahrtkostenerstattung	0,00	500	500	500	500	500		
	56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	100	100	100	100	100		
	56141000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten / Sonstige	0,00	500	500	500	500	500		
	56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	385,66	250	250	250	250	250		
	56151000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände / Sonstige	1.518,04	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	1.680,00	1.450	0	0	0	0		
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	300,00	12.300	15.900	15.900	15.900	15.900		
	56240000	Datenverarbeitung	379,56	2.185	680	680	680	680		
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.421,09	15.700	29.700	600	600	600		
	56310000	Büromaterial	20,37	200	200	200	200	200		
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	58,85	100	100	100	100	100		
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	691,58	800	1.400	1.400	1.400	1.400		
	56341000	Fernmeldegebühren	23,64	100	100	100	100	100		
	56410000	Versicherungsbeiträge	697,41	1.085	1.085	1.085	1.085	1.085		
	56411000	Gebäudeversicherungen	105,01	150	380	380	380	380		
	56412000	Kfz-Versicherungen	1.076,80	1.200	1.600	1.600	1.600	1.600		
	56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	14.261,06	13.200	13.800	13.800	13.800	13.800		
	56511000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenstände	1,00	0	0	0	0	0		
	56512000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / Sachanlagen	1.822,68	0	0	0	0	0		
	56810000	Grundsteuer	2.443,03	2.400	1.280	1.280	1.280	1.280		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		634.419,85	549.189	591.544	568.254	575.325	582.845	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		90.044,24	-1.534	59.716	-3.394	-10.565	-17.185	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		90.044,24	-1.534	59.716	-3.394	-10.565	-17.185	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-1.978,60	-1.652	-1.800	-1.824	-1.858	-1.886	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		88.065,64	-3.186	57.916	-5.218	-12.423	-19.071	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		236.258,30	10.990	106.320	54.664	48.732	43.807	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		7.400,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000		681
	68155000	Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	7.400,00	0	0	0	0	0		

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt 5550 Land- und Forstwirtschaft, Genossenschaften

Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
	68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000		
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	40.000	0	0	0	0		684-689
	68560000 Einzahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	0,00	40.000	0	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.400,00	61.000	21.000	21.000	21.000	21.000	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	8.599,58	160.650	36.150	36.150	36.150	36.150		785
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	8.599,58	122.650	1.150	1.150	1.150	1.150		
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	0,00	3.000	0	0	0	0		
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.599,58	160.650	36.150	36.150	36.150	36.150	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.199,58	-99.650	-15.150	-15.150	-15.150	-15.150	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	235.058,72	-88.660	91.170	39.514	33.582	28.657	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Die Ein- und Auszahlungen für den Wegebau im Forst sind als Projekt Nr. 090 dargestellt und dort erläutert. Daneben sind jährliche Pauschalen für etwaigen Grunderwerb mit 5,0 T€ und sonstige Ausstattungsgegenstände mit 1,15 T€ veranschlagt. In 2025 erfolgten darüber hinaus weitere Veranschlagungen: > Restbetrag zur Anschaffung eines Forstschleppers 90,0 T€ - Verkaufserlös 40,0 T€ > Anschaffung eines Fahrzeugs anstelle Nutzung Privatwagen 32,0 T€ > Büromöbel 3,0 T€								

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	5559
Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege	
Verantwortlich:	TL. Rolf Kinnen, Tel. 6001-340
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die laufende Unterhaltung von Wirtschaftswegen. Dazu gehört die regelmäßige Kontrolle und Überwachung, bei entsprechendem Bedarf Instandhaltungs- und Reparaturarbeiten. Von den Jagdgenossenschaften werden jährlich zweckgebundene Zuschüsse für die Unterhaltung der Wirtschaftswege gezahlt. Die vom städt. Bauhof erbrachten Leistungen werden mittels Gebührenbescheid monatlich in Rechnung gestellt (Personal- und Fuhrparkstunden).
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien / Verkehrssicherungspflicht der Gemeinde
Zielgruppe:	Verkehrsteilnehmer / Landwirte / Forstwirtschaft / Bauträger / Bauherren / Investoren
Sachziele:	Bereitstellung eines funktionsgerechten und sicheren Wegenetzes im Außenbereich
Qualitätsziele:	wirtschaftliche Instandhaltung / effizienter Einsatz der eigenen Kräfte / zügige Reparatur von Schäden -Verkehrssicherheit gewährleisten (unter Berücksichtigung der örtlich gewachsenen Strukturen und gesetzlichen Rahmenbedingungen) / Optimierung der Leistungsqualität und -quantität bei gegebenem Budget; Kostenschwerpunkte, Einspar- und Optimierungspotential erkennen

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		53.952,65	57.800	57.500	56.600	51.800	49.800		41
	41490000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen	15.613,65	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800		
	41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	22.282,00	22.300	22.300	22.300	22.300	22.300		
	41590000	Sonstige Sonderposten	16.057,00	15.700	15.400	14.500	9.700	7.700		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		8.096,00	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300		43
	43290000	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen / Sonstige	4.800,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.296,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		28,01	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46613000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1,00	0	0	0	0	0		
	46621000	Erträge aus Zuschreibungen / von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	27,01	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		62.076,66	66.100	65.800	64.900	60.100	58.100	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		21.520,44	19.055	12.671	12.925	13.183	13.445		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.569,38	21.120	21.020	21.020	21.020	21.020		52
	52230000	Abfall - Deponiegebühren	0,00	100	0	0	0	0		
	52321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	17,05	20	20	20	20	20		
	52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	940,98	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000		
	52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	611,35	0	0	0	0	0		
E 11	– Abschreibungen		51.456,02	51.300	51.000	50.000	45.200	43.200		53
	53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.740,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700		
	53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	49.189,02	49.000	48.700	47.800	43.000	41.000		
	53620000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / soziale Einrichtungen	260,00	300	300	300	300	300		
	53830000	Betriebsvorrichtungen	267,00	300	300	200	200	200		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.384,28	800	800	800	800	800		54
	54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	1.384,28	800	800	800	800	800		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		19.070,24	15.040	15.000	15.000	15.000	15.000		56
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	40	0	0	0	0		

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt 5559 Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / Sachanlagen	177,24	0	0	0	0	0		
	56590000 Veränderungen Sonderposten / Sonstige	18.893,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	95.000,36	107.315	100.491	99.745	95.203	93.465	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-32.923,70	-41.215	-34.691	-34.845	-35.103	-35.365	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-32.923,70	-41.215	-34.691	-34.845	-35.103	-35.365	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-22.458,70	-19.424	-20.538	-20.834	-21.076	-20.970	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-55.382,40	-60.639	-55.229	-55.679	-56.179	-56.335	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-17.888,67	-35.583	-30.199	-30.749	-31.249	-31.405	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	123.595	0	0	0	0		681
	68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	123.595	0	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	123.595	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.380,60	197.045	0	0	0	0		785
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	2.380,60	197.045	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.380,60	197.045	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.380,60	-73.450	0	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-20.269,27	-109.033	-30.199	-30.749	-31.249	-31.405	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Die Ein- und Auszahlungen für den Ausbau von Wirtschaftswegen sind als Projekt Nr. 230 dargestellt und dort erläutert.								

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	5710 Wirtschaftsförderung
Verantwortlich:	Wirtschaftsförderung/Konversion -> TL. Armin Seiwert, Tel. 6001-310, Stadtmarketing (strategisch) -> TL. Johannes Zimmer, Tel. 6001-330; Stadtmarketing (operativ) -> BVB, Geschäftsführer BVB - Ingo Maiers, Tel. 9683-10
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Leistungen Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung/Konversion. Stadtmarketing in Form von Entwicklung und Umsetzung einer Marketingstrategie [einheitl. Erscheinungsform, Slogans, Logos, Stadtleitbild usw.], Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungskalender, Standortwerbung durch Entwicklung und Herausgabe von Werbematerial und Mitarbeit bei überörtlichen Werbekampagnen, Standortberatung / Akquisition, Zusammenarbeit mit Gewerbeverein, Leerstandserfassung und die Weihnachtsbeleuchtung. Zu den Aufgaben der Wirtschaftsförderung zählen Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren und Firmenbetreuung, Vermarktung von kommunalen Gewerbeflächen/-objekten sowie der Zweckverband Flugplatz Bitburg. Das operative Stadtmarketing wird ab 2025 durch die Betriebs- und Verwaltungsgesellschaft mbH (BVB) wahrgenommen. Der Stadtrat hat die Übertragung an den neuen Regiebetrieb „Stadtmarketing“ am 26.09.2024 zugestimmt.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien
Zielgruppe:	Unternehmen / Gebietskörperschaften der Region / Medien / Zweckverband Flugplatz Bitburg / Gewerbeverein
Sachziele:	Stärkung der Wirtschaftstätigkeit in der Stadt / Erhaltung und Steigerung des Gewerbesteueraufkommens / Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen / Imagepflege / Steigerung des Bekanntheitsgrades der Stadt
Qualitätsziele:	gezielte Auswahl und Ansprache geeigneter Unternehmen / Zusammenarbeit mit den beteiligten Trägern, Wirtschaftsförderungsgesellschaft / hohe Verbreitung der Standortqualitäten / Entwicklung und Umsetzung guter Marketingstrategien / hohe Präsenz bei Informationsveranstaltungen

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €										
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		24.728,01	187.315	0	0	0	0		41
	41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	24.602,01	187.215	0	0	0	0		
	41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	126,00	100	0	0	0	0		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.219,91	0	0	0	0	0		442
	44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	227,22	0	0	0	0	0		
	44244000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Zweckverbänden	376,00	0	0	0	0	0		
	44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	1.616,69	0	0	0	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		118,93	500	500	500	500	500		451-452, 46, 491
	46290000	Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	0,00	500	500	500	500	500		
	46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	118,93	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		27.066,85	187.815	500	500	500	500	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		96.895,07	56.188	163.311	167.137	171.179	175.481		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		62.027,10	5.490	5.490	5.490	5.490	5.490		52
	52210000	Strom- und Beleuchtungskosten	10.631,41	0	0	0	0	0		
	52220000	Wasser - Abwasser	580,58	80	80	80	80	80		
	52230000	Abfall - Deponiegebühren	131,57	0	0	0	0	0		
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	514,04	350	350	350	350	350		
	52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	60	60	60	60	60		
	52920000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	50.169,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
E 11	– Abschreibungen		8.267,20	7.500	7.400	7.200	7.200	7.200		53
	53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	45,00	0	0	0	0	0		
	53220000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	6.392,00	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400		
	53830000	Betriebsvorrichtungen	1.535,20	800	800	800	800	800		
	53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	295,00	300	200	0	0	0		

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	Wirtschaftsförderung

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €										
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		887.914,38	1.412.920	1.165.059	1.479.890	1.267.400	1.323.080		54
	54144000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände	884.514,38	1.412.920	127.059	76.890	110.400	112.080		
	54144100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände - Vorteilsausgleich ZV Flugplatz	0,00	0	1.038.000	1.403.000	1.157.000	1.211.000		
	54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	3.400,00	0	0	0	0	0		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		80.339,82	182.364	117.957	37.957	37.957	37.957		56
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	897,41	600	600	600	600	600		
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.476,16	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	64.592,42	174.444	110.000	30.000	30.000	30.000		
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	20	20	20	20	20		
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.608,84	150	150	150	150	150		
	56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	10.763,99	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	56511000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenstände	1,00	0	0	0	0	0		
	56810000	Grundsteuer	0,00	0	37	37	37	37		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.135.443,57	1.664.462	1.459.217	1.697.674	1.489.226	1.549.208	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-1.108.376,72	-1.476.647	-1.458.717	-1.697.174	-1.488.726	-1.548.708	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-1.108.376,72	-1.476.647	-1.458.717	-1.697.174	-1.488.726	-1.548.708	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-45.586,10	-4.365	-4.490	-4.559	-4.584	-4.472	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-1.153.962,82	-1.481.012	-1.463.207	-1.701.733	-1.493.310	-1.553.180	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €										
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-1.130.155,06	-1.465.962	-1.441.881	-1.679.766	-1.470.342	-1.529.015	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		7.644,84	0	0	0	0	0		681
	68164200	Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	7.644,84	0	0	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		7.644,84	0	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		15.587,20	0	0	0	0	0		785
	78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	15.587,20	0	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.587,20	0	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-7.942,36	0	0	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-1.138.097,42	-1.465.962	-1.441.881	-1.679.766	-1.470.342	-1.529.015	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: In 2025 wurde ein neues Firmenhinweistafel für das Gewerbegebiet Merlick angeschafft. Die Zuweisung wurde für das Projekt „Innenstadt-Impulse“ gewährt.									

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3	
Produkt	5730 Toiletten, ZOB, sonstige allgemeine Einrichtungen
Verantwortlich:	TL. Ruth Weigel, Tel. 6001-320
Produktbeschreibung:	Zu dem Produkt gehören die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Buswarteallen (bis 2025 einschl. Gebäude ZOB), Toilettenanlagen sowie der sonstigen öffentlichen Einrichtungen (u. a. Photovoltaikanlagen).
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien / Organisationshandbuch
Zielgruppe:	Nutzer der öffentlichen Gebäude und Einrichtungen / Bauträger / Bauherren / Investoren / Geschäftsbereiche der Stadtverwaltung / Firmen und Handwerker
Sachziele:	Substanzerhaltung des öffentlichen Vermögens
Qualitätsziele:	bedarfsgerechte und wirtschaftliche Unterhaltung der Gebäude (z.B. Vermeidung von Unterhaltungsrückständen) / Optimierung der Bewirtschaftungsaufwendungen / Kostenschwerpunkte, Einspar- und Optimierungspotential erkennen

Teilergebnishaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
Ild. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.655,00	4.600	5.100	7.500	7.500	7.300		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	2.655,00	4.600	5.100	7.500	7.500	7.300		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.400,00	8.400	8.900	8.900	8.900	8.600		441, 443, 444, 445
	44120000 Mieten und Pachten	8.400,00	8.400	8.900	8.900	8.900	8.600		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18,79	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		442
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	18,79	200	200	200	200	200		
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	42,02	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	42,02	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.115,81	14.500	15.500	17.900	17.900	17.400	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.528,90	17.516	4.877	4.973	5.075	5.171		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.174,72	64.750	99.150	133.950	133.950	58.950		52
	52210000 Strom- und Beleuchtungskosten	10.275,88	7.000	9.900	9.700	9.700	9.700		
	52220000 Wasser - Abwasser	2.776,36	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.365,22	6.700	46.700	81.700	81.700	6.700		
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Reinigung	30.757,26	48.500	40.000	40.000	40.000	40.000		
E 11	- Abschreibungen	6.181,00	9.900	12.500	16.100	16.000	15.700		53
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	0,00	200	400	500	500	500		
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	5.776,00	9.300	9.400	12.900	12.900	12.600		
	53830000 Betriebsvorrichtungen	405,00	400	2.700	2.700	2.600	2.600		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	234,25	527	235	235	235	235		56
	56411000 Gebäudeversicherungen	234,25	427	218	218	218	218		
	56810000 Grundsteuer	0,00	100	17	17	17	17		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	72.118,87	92.693	116.762	155.258	155.260	80.056	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-61.003,06	-78.193	-101.262	-137.358	-137.360	-62.656	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-61.003,06	-78.193	-101.262	-137.358	-137.360	-62.656	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.524,49	-4.994	-5.427	-5.500	-5.597	-5.673	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-63.527,55	-83.187	-106.689	-142.858	-142.957	-68.329	Summe E 20 bis E 22	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt 5730 Toiletten, ZOB, sonstige allgemeine Einrichtungen

Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-57.686,87	-77.827	-99.268	-134.237	-134.436	-59.908	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-57.686,87	-77.827	-99.268	-134.237	-134.436	-59.908	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt 1141 Gebäudemanagement -> Vorkosten Gebäude

Verantwortlich:		TL. Ruth Weigel, Tel. 6001-320								
Produktbeschreibung:		Maßnahmen der Bauunterhaltung werden als Serviceleistung vom Gebäudemanagement abgewickelt. Das Produkt enthält als Leistungen die Gebäude Rathaus, Kindergarten Liebfrauen, Museum sowie die Dienstwohnungen im Rathaus (bis 2016) und der Feuerwache (bis 2022) betreffen. Dem Gebäudemanagement obliegt die Unterhaltung und Bewirtschaftung der städt. Gebäude einschl. mit dem Gebäude verbundene Anlagen. Die Verwaltung der Gebäude obliegt dem zuständigen Geschäftsbereich.								
Auftragsgrundlage:		Beschlüsse der Gremien / Organisationshandbuch								
Zielgruppe:		Nutzer der öffentlichen Gebäude und Einrichtungen / Bauträger / Bauherren / Investoren / Geschäftsbereiche der Stadtverwaltung / Firmen und Handwerker								
Sachziele:		Substanzerhaltung des öffentlichen Vermögens								
Qualitätsziele:		bedarfsgerechte und wirtschaftliche Unterhaltung der Gebäude [z.B. Vermeidung von Unterhaltungsrückständen] / Optimierung der Bewirtschaftungsaufwendungen								
Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer	
		2024	2025	2026	2027	2028	2029			
		in €								
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	2.856,00	100.000	0	0	0	0		785	
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	2.856,00	100.000	0	0	0	0			
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.856,00	100.000	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31		
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.856,00	-100.000	0	0	0	0	F 27 ./. F 32		
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.856,00	-100.000	0	0	0	0	F 23 + F 33		
	Erläuterung Investitionen: Die Ein- und Auszahlungen sind als Projekt Nr. 069 „Neubau Kita. Liebfrauen“ dargestellt und dort erläutert. Der Neubau der Kita. Liebfrauen wird aufgrund der neuen Bedarfszahlen zeitnah nicht weiter verfolgt.									

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt 1260 Brandschutz -> Vorkosten Gebäude

Verantwortlich:	TH 02 -> TL. Florian Haus, Tel. 6001-210; TH 03 -> TL. Ruth Weigel, Tel. 6001-320
Produktbeschreibung:	TH 02: Es ist Aufgabe der Stadt vorbeugende und abwehrende Maßnahmen gegen Brandgefahren und andere Gefahren (Allgemeine Hilfe) zu gewährleisten. Bei Bedarf arbeitet sie im Wege der Nachbarschaftshilfe mit Verbänden angrenzender Aufgabenträger zusammen. TH 03: Die Unterhaltung (Ausnahme: Schönheits- und Bagatellreparaturen) und Bewirtschaftung der Feuerwache sowie der Feuerwehrgerätehäuser wird als Serviceleistung vom Gebäudemanagement (VkSt. Bereitst. v. Geb. -> Feuerwache / Feuerwehrgerätehäuser) durchgeführt und verrechnet.
Auftragsgrundlage:	LBKG und Verordnungen
Zielgruppe:	Einwohner / Verkehrsteilnehmer / Einwohner und Feuerwehren von Nachbargemeinden / andere Behörden / Schulen, Betriebe
Sachziele:	Schutz der Bevölkerung / Vermeidung von Vermögens- und Personenschäden / Vermeidung von Umwelt- und anderen Gefahren und Schäden / Aufrechterhaltung der notwendigen Versorgung der Bevölkerung / Ermittlung von Kenntnissen zur Brandvermeidung und -bekämpfung
Qualitätsziele:	Sicherstellung eines effektiven Mitteleinsatzes / Vermeidung von Fehlinvestitionen / Sicherstellung der Rechtmäßigkeit und Verhältnismäßigkeit des Handelns / schnelle Einsatzzeit / qualifizierte Hilfeleistung / gute Ausbildung der Mitarbeiter / koordinierter Einsatz und Zusammenarbeit der Kräfte / gute präventive Beratung / kostengünstige Verwaltungsleistungen / Einsatz leistungsfähiger Geräte / Vermeidung von Schäden / Beachtung von Entwicklungstendenzen und zukünftigen Anforderungen

Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)

Erläuterung

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	25.000	0	0	0	0		681
	Investitionszuwendungen nach § 38								
	68165000 Abs. 3 GemHVO / von privaten Unternehmen	0,00	25.000	0	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	204.579,99	613.323	2.550.000	7.000.000	8.000.000	1.133.178		785
	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen								
	78560000	32.792,79	0	0	0	0	234.608		
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	171.787,20	613.323	2.550.000	7.000.000	8.000.000	898.570		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	204.579,99	613.323	2.550.000	7.000.000	8.000.000	1.133.178	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-204.579,99	-588.323	-2.550.000	-7.000.000	-8.000.000	-1.133.178	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-204.579,99	-588.323	-2.550.000	-7.000.000	-8.000.000	-1.133.178	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Die Ein- und Auszahlungen sind als Projekt-Nr. 083 „Neubau Feuerwehrhaus Bitburg“ und Projekt-Nr. 084 „Erweiterung Feuerwehrgerätehaus im Stadtteil Matzen“ dargestellt und dort erläutert. Neu aufgenommen wurden jeweils Planungskosten unter den beiden Projekten Nr. 130 „Feuerwehrhaus Erdorf“ und Nr. 131 „Feuerwehrhaus Stahl“.								

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt

2110

Grundschulen -> Vorkosten Gebäude

Verantwortlich:	TH 04 -> TL. Avni Fetai, Tel. 6001-430; TH 03 -> TL. Ruth Weigel, Tel. 6001-320
Produktbeschreibung:	TH 04: Das Produkt umfasst die Allgemeine Schulverwaltung (schulische Verwaltungsangelegenheiten, die nicht direkt der Grundschule zugeordnet werden, z. B. Lernmittelfreiheit) sowie den Betrieb der Grundschule Süd und Nord. Die Stadt ist Schulträger der Grundschulen und zuständig für die Rahmenbedingungen zur Aufrechterhaltung und Sicherstellung des laufenden Schulbetriebes, wie Hausmeister, Schulsekretariat, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude mit den Außenanlagen. Die Grundschule Nord bietet "Betreuende Grundschule" (einschl. Mittagsverpflegung) gegen Entgelt an. Die Grundschule Süd wird als Ganztagschule geführt und daneben wird "Betreuende Grundschule" (einschl. Mittagsverpflegung) gegen Entgelt angeboten. Die Mittagsverpflegung und die Betreuung werden ab 2017 unter dem neuen Produkt 2432 geführt. TH 03: Die Unterhaltung (Ausnahme: Schönheits- und Bagatellreparaturen) und Bewirtschaftung der Grundschule wird als Serviceleistung vom Gebäudemanagement (VKSt. Bereitst. v. Geb. -> Grundschule 1-n) durchgeführt und verrechnet.
Auftragsgrundlage:	Schulgesetz Rheinland-Pfalz / Landesverordnungen / Beschlüsse der Gremien / Hinweise und Richtlinien des Ministeriums
Zielgruppe:	Schüler der Klassenstufen 1-4 und deren Eltern / Schulleitung/-personal / Schulträgersausschuss / andere Nutzer der Einrichtungen
Sachziele:	Aufrechterhaltung und Ermöglichung eines reibungslosen Schulbetriebes einschl. Betreuungsangebote / Bereitstellung der notwendigen Einrichtung sowie der Lehr- und Lernmittel / Betreuungsangebote am Nachmittag / Förderunterricht / Bereitstellung einer mittelfristig ausreichenden Zahl an Grundschulplätzen / Verwaltung (z.B. Lernmittelfreiheit, Ganztagschule) / Gewährleistung des Ganztagschulbetriebes
Qualitätsziele:	kostengünstige Erledigung der Arbeiten und Beschaffungen / Vermeidung von Störungen des Lehrbetriebes durch entsprechende Koordination / gute Zusammenarbeit mit Schulleitung, Eltern und Schülern / bedarfsgerechte Einrichtungen / gute, ausgewogene Verteilung der Mittel / geringer Verwaltungsaufwand

Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.375.635	459.758	1.237.901	195.000	0		681
	Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	1.246.440	410.000	1.080.000	195.000	0		
	Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	129.195	49.758	157.901	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.375.635	459.758	1.237.901	195.000	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.950.931,00	5.565.000	1.202.200	0	0	0		785
	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	16.112,60	0	0	0	0	0		
	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	1.934.818,40	5.565.000	1.202.200	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.950.931,00	5.565.000	1.202.200	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.950.931,00	-4.189.365	-742.442	1.237.901	195.000	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.950.931,00	-4.189.365	-742.442	1.237.901	195.000	0	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Erläuterung Investitionen: Die Ein- und Auszahlungen sind unter den folgenden Projekten dargestellt und erläutert: > 103 – Projekt "Neubau Mensa und Raumerweiterung Grundschule Süd", > 104 – Projekt „Sanierung Grundschule Süd - Altbestand“								

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt 3652 Kindertagesstätten -> Vorkosten Gebäude

Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.150.000	300.000	1.400.000	569.628	0		681
	68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	400.000	150.000	400.000	112.500	0		
	68164300 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	750.000	150.000	1.000.000	457.128	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.150.000	300.000	1.400.000	569.628	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	776.766,86	2.000.000	508.150	3.106.215	1.610.420	0		785
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	776.766,86	2.000.000	508.150	3.106.215	1.610.420	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	776.766,86	2.000.000	508.150	3.106.215	1.610.420	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-776.766,86	-850.000	-208.150	-1.706.215	-1.040.792	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-776.766,86	-850.000	-208.150	-1.706.215	-1.040.792	0	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Die Ein- und Auszahlungen sind unter dem Projekt Nr. 118 „neue Kita. Masholder/Südstadt“ dargestellt und dort erläutert.								

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt

4242

Sportanlagen -> Vorkosten Gebäude

Verantwortlich:	TH 04 -> TL. Avni Fetai, Tel. 6001-430; TH 03 Grundstücke -> TL. Rolf Kinnen, Tel. 6001-340; Gebäude -> TL. Ruth Weigel, Tel. 6001-320, TH 07 Eissporthalle -> Geschäftsführer BVB - Ingo Maiers, Tel. 9683-10
Produktbeschreibung:	TH 04: Das Produkt umfasst als Leistungen die Sportplätze und bis zum 1.2.2014 die Eissporthalle (Betrieb gewerblicher Art). Die Bewirtschaftung der Eissporthalle war aufgrund eines Pachtvertrages an den Verein "Funpark Eissporthalle Bitburg e.V." übertragen (jährl. Pachtzahlung). Die Stadt war verpflichtet, Verluste durch einen Zuschuss auszugleichen. 2014 wurde die Betriebsführung der Eissporthalle an die Betriebs- und Verwaltungsgesellschaft Bitburg mbH (BVB) übertragen und als Regiebetrieb geführt. Für den Regiebetrieb wird ein Wirtschaftsplan erstellt. Im städt. Ergebnis- und Finanzhaushalt ist der ausgabenwirksame Verlust ausgewiesen. Bis 2018 wurde nach der bilanziellen Spiegelbildmethode auch die Veränderung des Eigenkapitals ausgewiesen. Durch die Änderung der GemHVO entfällt diese Veranschlagung ab 2019. TH 03: Die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Sportgebäude (einschl. Bewirtschaftung Grundstücke) wird als Serviceleistung vom Gebäudemanagement (VKSt. Bereitst. v. Geb. -> Sportanlagen), die Unterhaltung der Sportplätze vom Grundstücksmanagement (VKSt. Bereitst. v. Grdstk. -> Sportanlagen) erbracht. Die vom städt. Bauhof erbrachten Leistungen werden mittels Gebührenbescheid monatlich in Rechnung gestellt (Personal- und Fuhrparkstunden).
Auftragsgrundlage:	Sportfördergesetz RLP / Spielordnungen Fußballverband Rheinland / Beschlüsse der Gremien / Vorgabe der Verwaltungsführung
Zielgruppe:	Einwohner / Nutzer der Einrichtungen / Schulen / Vereine / Veranstalter
Sachziele:	Förderung des Breitensports durch die Bereitstellung und Erhaltung von zweckgerechten Sportflächen, -geräten, -anlagen und -gebäuden / Steigerung der Attraktivität der Stadt im sportlichen Bereich
Qualitätsziele:	Bereitstellung von gut gepflegten und ausgestatteten Einrichtungen / kostengünstige, regelmäßige Durchführung der Unterhaltungs- und Wartungsarbeiten / langfristige und kontinuierliche Belegungspläne / gute Zusammenarbeit mit den Nutzern und Pächtern / Koordinierung zwischen den Beteiligten

Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	111.690,00	1.176.126	415.080	1.452.021	972.000	0		681
	Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	0,00	0	0	1.077.750	972.000	0		
	Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	111.690,00	1.032.626	415.080	374.271	0	0		
	Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / von übrigen Bereichen	0,00	143.500	0	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	111.690,00	1.176.126	415.080	1.452.021	972.000	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	316.919,88	1.530.326	827.084	1.437.000	1.296.000	0		785
	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	316.919,88	1.530.326	827.084	1.437.000	1.296.000	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	316.919,88	1.530.326	827.084	1.437.000	1.296.000	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-205.229,88	-354.200	-412.004	15.021	-324.000	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-205.229,88	-354.200	-412.004	15.021	-324.000	0	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Die Ein- und Auszahlungen sind unter den folgenden Projekten dargestellt und erläutert: > 021 – Projekt „Sportplatz Housing“ > 107 – Projekt „Aktivpark Sportanlage Mötsch“ > 109 – Projekt „Neubau eines Sporthauses inkl. Neuanlage Sportplatz, Stahl“								

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt

5460

Parkplätze

Verantwortlich:		TL. Rolf Kinnen, Tel. 6001-340							
Produktbeschreibung:		Das Produkt umfasst die laufende Unterhaltung und Bewirtschaftung von Parkplätzen. Dazu gehört die regelmäßige Kontrolle und Überwachung, bei entsprechendem Bedarf Instandhaltungs- und Reparaturarbeiten sowie die Durchführung von Markierungsarbeiten. Die vom städt. Bauhof erbrachten Leistungen werden mittels Gebührenbescheid monatlich in Rechnung gestellt [Personal- und Fuhrparkstunden]. Daneben sind die Personal- und Sachkosten, die für die Planung und Durchführung von investiven Maßnahmen im Tiefbau anfallen [Parkplätze], im Produkt enthalten.							
Auftragsgrundlage:		Beschlüsse der Gremien / Verkehrssicherungspflicht der Gemeinde							
Zielgruppe:		Verkehrsteilnehmer / Bauträger / Bauherren / Investoren							
Sachziele:		Substanzerhaltung des öffentlichen Vermögens / Verkehrssicherheit gewährleisten [unter Berücksichtigung der örtlich gewachsenen Strukturen und gesetzlichen Rahmenbedingungen]							
Qualitätsziele:		wirtschaftliche Instandhaltung / effizienter Einsatz eigener Kräfte / zügige Reparatur von Schäden / Optimierung der Leistungsqualität und -quantität bei gegebenem Budget; Kostenschwerpunkte/Einspar- und Optimierungspotential erkennen / Wirtschaftlichkeit von Projekten beachten / umfassende, vorausschauende und realistische Planung / zügige Realisierung und Abrechnung der Projekte entsprechend Bauzeitenplan							
Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	123.750	0	0	0		681
	Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	0	123.750	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	123.750	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	32.725	0	0	0		781, 784
	Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	0,00	0	32.725	0	0	0		
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	144.061	0	0	0		785
	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	144.061	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	176.786	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-53.036	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	-53.036	0	0	0	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen:								
	Die Ein- und Auszahlungen sind als Projekt-Nr. 086 „Anlegung Parkplatz Annenhof“ dargestellt und dort erläutert.								

Teilhaushalt 03 Geschäftsbereich 3

Produkt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen -> Vorkosten Gebäude

Verantwortlich:	TH 02 -> TL. Anja Bauer, Tel. 6001-220; TH 03 Grundstücke -> TL. Rolf Kinnen, Tel. 6001-340; Gebäude -> TL. Ruth Weigel, Tel. 6001-320
Produktbeschreibung:	TH 02: Das Produkt umfasst die Leistungen Grabherstellung/Umbettung, Bereitstellung von Wahl- und Reihengräbern sowie die Leichen-/Einsegnungshallen. TH 03: Die Bewirtschaftung und Unterhaltung der Gebäude (einschl. Bewirtschaftung der Friedhöfe) wird als Serviceleistung vom Gebäudemanagement (VKSt. Bereitst. v. Geb. -> Leichen-/Einsegnungshallen) erbracht und verrechnet. Die Unterhaltung der Friedhöfe wird als Serviceleistung vom Grundstücksmanagement (VKSt. Bereitst. v. Grdstk. -> Friedhöfe) erbracht und verrechnet. Die Leistungen des städt. Bauhofes werden mittels Gebührenbescheid monatlich in Rechnung gestellt.
Auftragsgrundlage:	Bestattungsgesetz / Friedhofssatzung/-gebührensatzung der Stadt Bitburg
Zielgruppe:	Angehörige und Bekannte von Verstorbenen/Bestatteten / Bürger mit einem Anrecht auf eine Bestattung im Hoheitsgebiet der Stadt / Besucher der Friedhöfe
Sachziele:	ausreichende Versorgung der Bevölkerung mit Grabstellen unterschiedlicher Art / Sicherstellung ordnungsgemäßer und hygienischer Bestattungen / dauerhafte Erhaltung und Sicherstellung der Benutzbarkeit und Ansehnlichkeit der Friedhöfe / Pflege der Geschichte und Kultur
Qualitätsziele:	Flexibilität bei Trauermodalitäten (z. B. Zeit) / regelmäßige Überprüfung und Anpassung der Friedhofsgebühren / regelmäßige Kontrollen / Ortsbegehungen / Instandhaltungs- und Pflegearbeiten der Friedhöfe und Leichen- und Einsegnungshallen / gute Zusammenarbeit mit anderen eingebundenen Stellen / schnelle und angemessene Reaktion auf Wünsche und Bedürfnisse der Zielgruppen / zügige, kostengünstige und bedarfsgerechte Durchführung der Bearbeitung

Teilfinanzhaushalt (03 Geschäftsbereich 3)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	150.000	100.000	150.000		681
	Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	0	0	150.000	100.000	150.000		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	150.000	100.000	150.000	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	41.358,99	150.000	150.000	200.000	200.000	250.000		785
	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	41.358,99	150.000	150.000	200.000	200.000	250.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.358,99	150.000	150.000	200.000	200.000	250.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-41.358,99	-150.000	-150.000	-50.000	-100.000	-100.000	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-41.358,99	-150.000	-150.000	-50.000	-100.000	-100.000	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Die Ein- und Auszahlungen sind als Projekt Nr. 024 „Sanierung Wege städt. Friedhöfe“ einschließlich dem Konzept „Friedhof der Zukunft“ dargestellt und dort erläutert.								

Teilhaushalt 04

Geschäftsbereich 4

Teilergebnishaushalt - *mit Einzelnachweis der Konten* -

Erläuterungen zum Teilergebnis-/finanzhaushalt

Teilfinanzhaushalt

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt nach Produkten

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung		
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		4.865.555,22	6.529.508	6.398.738	6.502.188	6.664.688	6.839.088		41
	41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen / vom Land	2.886,37	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900		
	41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	-3.174,00	0	0	0	0	0		
	41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	86.230,24	169.500	245.350	73.500	71.700	71.700		
	41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.529.146,93	6.201.708	5.753.388	5.868.488	5.985.688	6.105.388		
	41443100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Kreis - Sonstiges	0,00	0	224.500	224.500	224.500	224.500		
	41490000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen	117.679,55	0	0	0	0	0		
	41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	132.786,13	155.400	172.600	332.800	379.900	434.600		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		118.887,54	102.170	87.530	87.530	87.530	87.530		43
	43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	70.943,87	82.670	60.170	60.170	60.170	60.170		
	43290000	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen / Sonstige	320,77	300	660	660	660	660		
	43400000	Beteiligung Essenskosten	46.772,90	19.200	26.700	26.700	26.700	26.700		
	43500000	Beteiligung Schülerbetreuung	850,00	0	0	0	0	0		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		310.797,80	394.933	421.672	424.309	428.959	431.934		441, 443, 444, 445
	44120000	Mieten und Pachten	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600		
	44140000	Beteiligung Essenskosten Grundschulen	91.762,80	135.836	146.842	147.059	147.276	147.500		
	44141000	Beteiligung Essenskosten Kita. (Gruppenangebote, Getränke)	13.056,00	17.300	16.300	16.300	16.300	16.300		
	44142000	Beteiligung Essenskosten Kita. (Mittagsmahlzeit und Ganztagskinder)	145.492,60	141.750	150.700	152.000	153.500	155.100		
	44143000	Beteiligung Essenskosten Kita. (Sozialfonds)	389,40	0	9.000	9.000	9.000	9.000		
	44144000	Beteiligung Essenskosten Kita. (Mitarbeiter/innen)	0,00	9.250	0	0	0	0		
	44170000	Beteiligung Schülerbetreuung	56.497,00	87.197	95.230	96.350	99.283	100.434		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		289.513,68	94.170	90.020	71.721	71.930	72.140		442
	44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	23.112,95	28.500	28.500	10.000	10.000	10.000		
	44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	690,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800		
	44247000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von rechtsfähigen Stiftungen	9.622,16	8.070	9.920	10.121	10.330	10.540		
	44248000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	8.125,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500		
	44249000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom sonstigen öffentlichen Bereich	242.249,94	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000		
	44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	252,81	0	0	0	0	0		
	44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	5.460,82	2.300	1.300	1.300	1.300	1.300		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		134.747,83	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000		451-452, 46, 491
	46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	110.982,47	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000		

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	46290000	Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	6.563,70	0	0	0	0	0		
	46613000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	8,00	0	0	0	0	0		
	46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	17.193,66	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		5.719.502,07	7.140.781	7.022.960	7.110.748	7.278.107	7.455.692	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		6.298.669,03	7.331.140	7.053.759	7.194.480	7.337.963	7.484.384		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		752.202,73	801.960	734.125	576.025	576.025	576.025		52
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.497,83	3.850	2.850	2.850	2.850	2.850		
	52350000	Fahrzeugunterhaltung	286,88	0	0	0	0	0		
	52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	1.139,77	0	0	1.000	1.000	1.000		
	52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	11.718,30	11.510	11.610	11.610	11.610	11.610		
	52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.500,85	17.195	19.025	19.025	19.025	19.025		
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	259.221,26	299.895	147.170	109.070	109.070	109.070		
	52420000	Essenskosten	104.533,47	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000		
	52421000	Essenskosten - Gruppenangebote, Getränke -	9.850,20	17.300	8.300	8.300	8.300	8.300		
	52422000	Essenskosten - Mittagsmahlzeit GT-Plätze -	91.798,53	83.600	83.600	83.600	83.600	83.600		
	52430000	Aufwand für Schülerbetreuung	410,27	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300		
	52440000	Verbrauchsmaterial	11.832,88	18.500	17.000	17.000	17.000	17.000		
	52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	54.299,23	68.240	97.000	20.000	20.000	20.000		
	52451000	Schulbuchausleihe	17.408,59	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000		
	52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	37.280,72	34.120	32.620	32.620	32.620	32.620		
	52491000	Bewirtungskosten	116,99	0	0	0	0	0		
	52520000	Kostenerstattungen / an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	126.464,80	125.500	146.500	146.500	146.500	146.500		
	52542000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	1.262,01	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650		
	52910000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	133,34	800	800	800	800	800		
	52920000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	8.446,81	6.000	51.700	7.700	7.700	7.700		
E 11	– Abschreibungen		625.318,51	688.000	735.800	1.027.100	1.079.700	1.145.400		53
	53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	3.519,00	4.900	3.200	2.900	1.500	1.400		
	53220000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	34.871,60	36.400	35.600	33.900	33.900	33.900		
	53410000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten	965,00	1.000	1.000	1.000	900	900		
	53420000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	221.318,06	249.300	238.600	238.600	265.000	342.900		
	53430000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	51.755,00	54.800	118.200	317.500	317.500	317.500		
	53450000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen	44.239,12	53.900	60.200	152.900	196.900	199.300		

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	54.165,00	54.000	54.000	54.000	51.700	50.000		
	53590000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	749,90	900	900	900	900	900		
	53620000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / soziale Einrichtungen	40.340,00	40.400	40.400	40.000	39.400	39.400		
	53710000	Kunstgegenstände	2.187,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200		
	53810000	Fahrzeuge	1.794,00	1.700	1.700	1.700	1.700	400		
	53820000	Maschinen und technische Anlagen	1.692,00	400	400	200	200	200		
	53830000	Betriebsvorrichtungen	61.888,59	66.900	74.700	76.800	72.200	65.800		
	53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.241,89	58.300	19.500	18.500	15.900	14.800		
	53851000	Betriebsausstattung	4.267,00	4.200	4.800	4.800	4.800	4.300		
	53852000	Geschäftsausstattung	74.168,94	58.700	80.400	81.200	75.000	71.500		
	53940000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	6.156,41	0	0	0	0	0		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.115.036,10	1.655.100	1.777.700	1.583.700	1.622.700	1.662.700		54
	54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	34.966,82	1.489.500	1.375.500	1.410.500	1.445.500	1.480.500		
	54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	89.227,88	83.600	86.200	89.200	92.200	94.200		
	54195000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Personalkostenzuschüsse	858.244,67	72.000	293.000	74.000	75.000	78.000		
	54196000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sachkostenzuschüsse	132.596,73	10.000	23.000	10.000	10.000	10.000		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		573.933,05	489.030	369.049	312.539	312.539	312.539		56
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	31.307,54	46.050	37.450	43.850	43.850	43.850		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	10.693,40	13.810	10.210	11.300	11.300	11.300		
	56131000	Fahrtkostenerstattung	968,69	0	0	0	0	0		
	56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	10.311,36	11.000	10.850	10.850	10.850	10.850		
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	263.084,00	196.560	87.560	23.560	23.560	23.560		
	56240000	Datenverarbeitung	43.117,37	71.305	70.790	70.790	70.790	70.790		
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	10.914,54	30.190	30.190	30.190	30.190	30.190		
	56310000	Büromaterial	22.437,23	14.010	15.530	15.530	15.530	15.530		
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	7.275,36	8.870	7.970	7.970	7.970	7.970		
	56330000	Porto und Versandkosten	556,90	1.330	830	830	830	830		
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	18.066,85	13.090	14.510	14.510	14.510	14.510		
	56344000	Wartung	3.651,13	4.110	4.610	4.610	4.610	4.610		
	56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	440,64	660	590	590	590	590		
	56370000	Bankgebühren	28.231,80	31.000	32.000	32.000	32.000	32.000		
	56371000	Rücklastschriftgebühren	131,75	200	200	200	200	200		
	56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	1.267,98	2.955	3.455	3.455	3.455	3.455		
	56410000	Versicherungsbeiträge	706,92	754	854	854	854	854		
	56411000	Gebäudeversicherungen	120,79	129	300	300	300	300		
	56412000	Kfz-Versicherungen	350,54	377	370	370	370	370		
	56414000	Unfallversicherungen	39.656,95	42.550	40.700	40.700	40.700	40.700		
	56430000	Sonstige Beiträge	80,00	80	80	80	80	80		
	56511000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenstände	4,00	0	0	0	0	0		
	56512000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / Sachanlagen	173,08	0	0	0	0	0		

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
	56551000 Einzelwertberichtigung	80.384,23	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.365.159,42	10.965.230	10.670.433	10.693.844	10.928.927	11.181.048	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.645.657,35	-3.824.449	-3.647.473	-3.583.096	-3.650.820	-3.725.356	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	15.216,63	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		47
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen (Verspätungszuschläge, Zinsen aus Steuerfestsetzungen u.ä.)	15.216,63	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	15.216,63	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
E 20	Ordentliches Ergebnis	-3.630.440,72	-3.819.449	-3.642.473	-3.578.096	-3.645.820	-3.720.356	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.156.183,46	-2.598.417	-2.617.911	-2.851.873	-2.277.492	-2.089.092	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-5.786.624,18	-6.417.866	-6.260.384	-6.429.969	-5.923.312	-5.809.448	Summe E 20 bis E 22	

Erläuterungen zum Teilhaushalt 04 – Geschäftsbereich 4

Ergebnishaushalt:

E 2 – Zuwendungen, allgemein Umlagen und Transfererträge:

6.398.738 € (- 130.770 €)

Neben den Auflösungen aus Sonderposten für Zuwendungen i. H. v. 172,6 T€ (+ 17,2 T€) belaufen sich die Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke im Jahr 2026 auf rd. 6,226 Mio. €.

Konto 41320000: Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land 2,9 T€ (+/- 0 €)

- Inklusionsmittel aus dem Unterstützungsfonds nach § 109 b Schulgesetz (Produkt 2110)

Konto 41442000: Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land 245,35 T€ (+ 75,85 T€)

- Zuweisung des Landes i. H. v. 70 % aus GaFöG-Mitteln (Ganztagsfördergesetz) für die Grundschule Nord zur Anschaffung von Möbeln (171,85 T€ / + 73,85 T€)
- für Schulbuchausleihe in den Grundschulen Bitburg-Süd 15,0 T€ (+ 2,0 T€) und Bitburg-Nord 4,5 T€ (+/- 0 €) - Produkt 2110
- für Betreuende Grundschulen unverändert für die GS Süd 36,0 T€ und die GS Nord 18,0 T€ (Produkt 2110)

Konto 41443000: Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Kreis 5,753 Mio. € (- 448,3 T€)

- Laut Schreiben des Ministeriums für Bildung vom 11.05.2022 erhalten die Gemeinden über den Kreis einen Mehrbelastungsausgleich zur Erstellung einer Schulentwicklungsplanung für Grundschulen i. H. v. 1.688 € jährlich über 6 Jahre ausgezahlt (1,7 T€ - Produkt 2110)
- Personalkostenzuschüsse für städt. Kindertagesstätten (5,75 Mio. € / - 448,3 T€ - Produkt 3650).
- für Europäisches Jugendsportfest (250 € - Produkt 4210)
- für Bitburger Kinder - und Jugendtage (550 € - Produkt 3620)

Konto 41443100: Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Kreis für Sprachförderung in den Kitas neu 224,5 T€

E 4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

87.530 € (- 14.640 €)

Konto 43210000: Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und wirtschaftlichen Dienstleistungen 60,17 T€ (- 22,5 T€)

- Schulbuchausleihe in den Grundschulen (1,1 T€ - Produkt 2110)
- Elternbeiträge in den Kindertagesstätten - Reduzierung um 23,0 T€ auf 32,2 T€ durch den Wegfall der Übergangs-Kita. Sportschule (Produkt 3650)
- Sportplätze (0,1 T€ - Produkt 4242)
- Gemeinschaftshäuser (Anstieg um 0,5 T€ auf 17,1 T€ - Produkt 5732) – mit Beschluss des Stadtrates vom 15.12.2022 wurden die Gebühren zuletzt ab 2023 erhöht.
- Grillhütten (9,7 T€ - Produkt 5735) – mit Beschluss des Stadtrates vom 28.10.2021 wurden die Gebühren zuletzt ab 2022 erhöht.

Konto 43290000: Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen / Sonstige 0,7 T€ (+ 0,4 T€)

- Abrechnung der Landwirtschaftskammerbeiträge (Produkt 1160)

Konto 43400000: Beteiligung Essenskosten 26,7 T€ (+ 7,5 T€)

- Der Bund beteiligt sich im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepaktes an den Kosten für Mittagessen in den Grundschulen (Produkt 2432) und Kindertagesstätten (Produkt 3650).

E 5 – Privatrechtliche Leistungsentgelte:

421.672 € (+ 26.739 €)

Konto 44120000: Mieten und Pachten 3,6 T€ (+/- 0 €)

- Pacht Jugendheim Mötsch (Produkt 5732)

Konto 4414x000: Beteiligung Essenskosten 322,8 T€ (+ 18,7 T€)

- Die Elternbeteiligungen in den Grundschulen liegen bei 146,8 T€ und steigen gegenüber dem Vorjahr um 11,0 T€ (*Produkt 2432*). Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 15.12.2022 eine Erhöhung der Verpflegungskosten ab 2023 beschlossen. Eine Anpassung ist zum neuen Schuljahr 2026/2027 geplant.
- Die Beteiligung der Eltern sowie der Mitarbeiter*innen in den Kindertagesstätten liegen bei 176,0 T€ und steigen trotz des Wegfalls der Übergangs-Kita. Sportschule gegenüber dem Vorjahr um 7,7 T€ (*Produkt 3650*). Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 30.03.2023 einer Anhebung der Beteiligung an den Essenskosten in den Kitas zum 01.09.2023 zugestimmt. Eine Anpassung ist zum neuen Kita-Jahr 2026/2027 geplant.

Konto 44170000: Beteiligung Betreuung in den Grundschulen 95,2 T€ (+ 8,0 T€)

- Elternbeteiligungen an der Betreuung in den Grundschulen (*Produkt 2432*). Der Stadtrat hatte in seiner Sitzung am 18.10.2021 eine Erhöhung der Betreuungsentgelte ab 2022 beschlossen.

E 6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**90.020 € (- 4.150 €)**

Hierbei handelt es sich insbesondere um die Verwaltungskosten, die den Stadtwerken und der Stiftung Bürgerhospital für die Leistungen der Stadtkasse (*Produkt 1162*) in Rechnung gestellt werden i. H. v. 38,4 T€ (+ 1,8 T€). Weitere Kostenerstattungen sind veranschlagt für:

Konto 4424x000/44290000 von Gemeinden, Gemeindeverbänden, sonstige öffentliche Sonderrechnungen, übriger Bereich 5,2 T€ (+/- 0 €)

- Vollstreckungskosten (*Produkt 1162*)

Konto 44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden 1,4 T€ (+/- 0,0 T€)

- Die bisherige Kostenerstattung der Gemeinde Hüttingen/Kyll für Schüler/innen an der Grundschule Süd mit 1,0 T€ entfällt (*Produkt 2110*). Laut Beschluss des Stadtrates vom 29.02.2024 sowie des Verbandsgemeinderates Bitburger Land vom 14.12.2023 wechseln die Kinder aus Hüttingen voraussichtlich ab dem Schuljahr 2025/2026 an den Schulstandort Dudeldorf, so dass eine Abrechnung dann zukünftig entfällt.
- Kostenerstattung für die Vorbereitung des Übergangs von der Kita. zur Grundschule (*Produkt 3650*)

Konto 44249000 vom sonstigen öffentlichen Bereich 45,0 T€ (- 5,0 T€)

- Erstattung von Mutterschaftsgeld (insbesondere beim *Produkt 3650* Kindertagesstätten).

E 7 – sonstige laufende Erträge:**25.000 € (+ 5.000 €)**

Bei den sonstigen laufenden Erträgen handelt es sich um

- *Konto 46220000*: Die Säumniszuschläge, Mahn- und Beitreibungsgebühren der Stadtkasse sowie die Verspätungszuschläge der Gewerbesteuer steigen um 5,0 T€ auf 25,0 T€ (*Produkt 1162*)

E 12 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen:**1.777.700 € (+ 122.600 €)****Konto 54143000: Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände 1,376 Mio. € (- 114,0 T€)**

- Nachdem im September 2017 der Stadtrat beschlossen hatte, sich an den Kosten des Kreises zur Finanzierung der Schulsozialarbeit an den beiden städtischen Grundschulen Bitburg-Süd und Bitburg-Nord zu beteiligen, hat der Stadtrat mit Beschluss vom 17.12.2020 der Fortführung und Aufstockung der Schulsozialarbeit an der Grundschule Süd und Nord ab 2021 zugestimmt. Der Zuweisungsbetrag an den Kreis beläuft sich für 2026 voraussichtlich auf 35,0 T€, was gegenüber dem Vorjahr ein Anstieg um 6,0 T€ bedeutet (*Produkt 3631*).
- Jährliche Zuweisung von 10,2 T€ an den Kreis für das Projekt „aufsuchende Jugendsozialarbeit“, und zusätzlich 0,3 T€ für Jugendtaxi (*Produkt 3620*).

- Innerhalb des Eifelkreises Bitburg-Prüm übernimmt der Kreis ab 2025 die Abrechnung und Finanzierung der Personal- und Sachkostenzuschüsse der Kindertagesstätten sowohl in kommunaler als auch in freier Trägerschaft direkt. Der Eifelkreis wird die anerkannten Personalkosten zunächst im laufenden Jahr zu 80 % erstatten. Im Folgejahr erfolgt dann die Abrechnung der tatsächlichen Personalkosten gemäß einem Verteilungsschlüssel (u. a. nach Einwohnern im Eifelkreis). Für 2026 wird mit einer Erstattung an den Kreis i. H. v. 1,33 Mio. € (- 120,0 T€) gerechnet. Weitere ausführliche Erläuterungen können dem Vorbericht entnommen werden.

Konto 54190000: Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige 86,2 T€ (+ 2,6 T€)

- Nachdem im September 2017 der Stadtrat beschlossen hatte, sich an den Kosten des Kreises zur Finanzierung der Schulsozialarbeit an den beiden städtischen Grundschulen Bitburg-Süd und Bitburg-Nord zu beteiligen, hat der Stadtrat mit Beschluss vom 17.12.2020 der Fortführung und Aufstockung der Schulsozialarbeit an der Grundschule Süd und Nord ab 2021 zugestimmt. Ein Zuschuss i. H. v. 58,0 T€ (+ 2,0 T€) wird zur Zahlung an das DRK veranschlagt (Produkt 3631).
- Förderung von Maßnahmen der Jugendpflege (3,1 T€ - Produkt 3620).
- Für die mobile Jugendarbeit in der Stadt Bitburg unter der Fach- und Dienstaufsicht des Bistums Trier beim Haus der Jugend wurde in Bitburg eine 0,5 Stelle geschaffen. Der von der Stadt Bitburg voraussichtlich zutragende Anteil beläuft sich 2026 auf rd. 25,1 T€ (Produkt 3620).

Konto 54195000: Zuschüsse für laufende Zwecke – Personalkostenzuschüsse an das Haus der Jugend 73,0 T€ (+ 1,0 T€)

- Personalkostenzuschuss an das Haus der Jugend (Produkt 3620). Für die 1. und 2. hauptamtliche Kraft werden 20 % und für die 3. hauptamtliche Kraft 50 % der Kosten übernommen.

Konto 54195000: Zuschüsse für Kitas freie Träger – Personalkostenzuschüsse 220,0 T€ (+ 220,0 T€)

Konto 54196000: Zuschüsse für Kitas freie Träger – Sachkostenzuschüsse 23,0 T€ (+ 13,0 T€)

- Wie unter Konto 54193000 erläutert, ändert der Eifelkreis Bitburg-Prüm die Abrechnung der Personal- und Sachkostenzuschüsse auch für die Kindertagesstätten in freier Trägerschaft. Bisher zahlte die Stadt Bitburg die Personal- und Sachkostenzuschüsse direkt an die freien Träger. Diese Abwicklung erfolgt zukünftig über den Eifelkreis. In städtischer Zuständigkeit bleiben lediglich Sachkostenzuschüsse, die über die regelmäßigen Zahlungen hinausgehen. Dafür wurden von den freien Trägern auch in der Vergangenheit jeweils Einzelanträge gestellt, über deren Bewilligung dann die Gremien im Einzelfall entscheiden mussten. Für derartige Fälle, hier insbesondere für unvorhersehbare Reparaturen, verbleibt ein pauschaler Ansatz von 10,0 T€. Da noch Abrechnungen aus dem Jahr 2024 ausstehen, die noch nach dem alten Abrechnungssystem erfolgen, werden für Personalkostenzuschüsse in 2026 noch 220,0 T€ (Mittelwert 2022 und 2023) und für Sachkostenzuschüsse einmalig 13,0 T€ über die jährliche Pauschale hinaus veranschlagt.

E 17 – Zins- und sonstige Finanzerträge:

5.000 € (+/- 0 €)

Bei den Zinserträgen (5,0 T€) handelt es sich um Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen sowie Verspätungszuschläge des Steueramtes (Produkt 1160).

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4

Teilfinanzhaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.588.184,86	-4.396.407	-5.655.722	-5.693.807	-5.181.231	-5.055.933	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	78.957,50	0	0	0	0	0		681
	68155000 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	5.057,50	0	0	0	0	0		
	68164300 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	73.900,00	0	0	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	78.957,50	0	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	145.298,60	11.400	0	0	0	0		781, 784
	78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	145.298,60	11.400	0	0	0	0		
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.963.129,82	33.130	31.000	21.000	21.000	21.000		785
	78533000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte - Baumaßnahmen	17.980,90	0	0	0	0	0		
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	79.500,62	10.000	0	0	0	0		
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	46.894,01	23.130	31.000	21.000	21.000	21.000		
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	2.818.754,29	0	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.108.428,42	44.530	31.000	21.000	21.000	21.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.029.470,92	-44.530	-31.000	-21.000	-21.000	-21.000	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-7.617.655,78	-4.440.937	-5.686.722	-5.714.807	-5.202.231	-5.076.933	F 23 + F 33	

Finanzhaushalt:**F 29 – Auszahlungen für Sachanlagen**

Hierbei handelt es sich u. a. um den Erwerb von Sachanlagen bei den Grundschulen Süd und Nord (*Produkt 2110*), den Kindertagesstätten (*Produkt 3650*) und den Sportanlagen (*Produkt 4242*). Die Aufteilung ist bei den jeweiligen Produkten bzw. Projekten erläutert.

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4

Produkt 1119 Overhead (Leitung, Sitzungs-, Schreibdienst)

Verantwortlich:	TH 01 -> GBL. Thomas Mayers, Tel. 6001-110; TH 02 -> GBL. Enders Melanie, Tel. 6001-200; TH 03 -> GBL. Berthold Steffes, Tel. 6001-300, TH 04 -> GBL. Alexander Zimmer, Tel. 6001-400
Produktbeschreibung:	Das Produkt beinhaltet die anteiligen Personal- und Sachkosten für die Leistungen des Geschäftsbereichsleiters und des Stellvertreters zur Leitung des Geschäftsbereiches sowie das Führen der jährlichen Mitarbeitergespräche durch die Geschäfts- und Teamleitung. Daneben den Schreibdienst, der keinem Produkt direkt zugeordnet werden kann. Außerdem werden die Sitzungsteilnahmen innerhalb des Geschäftsbereiches, die nicht direkt einem Produkt zugeordnet werden können (Sitzungsdienst Geschäftsbereichsleiter und Stellvertreter im Rat und Ausschüssen) hier zugeordnet. Die Protokollführung im Stadtrat und den Ausschüssen wird bei der Leistung "Politische Gremien" erfasst. Die Personalkosten zur Teilnahme der Sachbearbeiter an den Sitzungen sind dem jeweiligen Produkt zuzuordnen.
Auftragsgrundlage:	Anweisungen der Verwaltungsleitung / Organisationshandbuch
Zielgruppe:	Beschäftigte im Geschäftsbereich / Gremien / Personalrat
Sachziele:	organisatorische Unterstützung der Verwaltungsleitung / Sicherstellung eines ausreichenden Informationsflusses / Erreichung der Fach- und Finanzziele im Geschäftsbereich
Qualitätsziele:	effiziente und effektive Aufgabenerledigung im GB / umgehende Erstellung von Niederschriften

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	58.614	146.249	149.170	152.142	155.178		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	100	100	100	100		56
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	0,00	0	100	100	100	100		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	58.614	147.349	150.270	153.242	156.278	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-58.614	-147.349	-150.270	-153.242	-156.278	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-58.614	-147.349	-150.270	-153.242	-156.278	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	-58.614	-147.349	-150.270	-153.242	-156.278	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-58.481	-146.911	-149.832	-152.804	-155.840	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-58.481	-146.911	-149.832	-152.804	-155.840	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4

Produkt	1160	Finanzen
Verantwortlich:	GBL. Alexander Zimmer, Tel. 6001-400, TL. Sabine Graf, Tel. 6001-410	
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Leistungen Finanzen/Controlling (Haushaltsplanung/-abwicklung, Budgetierung, Anlagenbuchhaltung, Statistiken, Verwaltungskostenabrechnungen, Bürgschaften etc.), sowie die Festsetzung/Erhebung von Steuern und Finanzausgleich.	
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung / Gemeindehaushaltsverordnung / Haushaltsrundschriften / verschiedene Verwaltungsvorschriften / Eckwertfestlegungen / Schlussbericht "Kommunale Doppik" / Gesetz zur Einführung der kommunalen Doppik RLP / Gewerbesteuergezet / Kommunalabgabengesetz / Abgabenordnung / Grundsteuergesetz / Haushaltssatzung der Stadt Bitburg / Landesgesetz über die Landwirtschaftskammer RLP / Kirchensteuergesetz / VergnügungssteuerG / Vergnügungssteuersatzung Stadt Bitburg / Hundesteuergesetz / Hundesteuersatzung Stadt Bitburg	
Zielgruppe:	Einwohner / Geschäftsbereiche der Verwaltung / Gremien / Aufsichtsbehörde / Rechnungsempfänger / Steuer- / Beitragspflichtige / Landwirtschaftskammer Rheinland-Pfalz, Bad Kreuznach / Bistum Trier / Zweckverband Flugplatz Bitburg	
Sachziele:	Umsetzung der politischen Willensbildung / Steuerung des Verwaltungshandelns / Einhaltung und ordnungsgemäße Abwicklung des Haushaltsplanes / Nachweis und Kontrolle über die Inanspruchnahme der Mittel / Vermeidung von über- und außerplanmäßigen Ausgaben / realistische, ergebnisorientierte Finanz- und Investitionsplanung / wirtschaftliche Mittelverwendung / Führen der Anlagenbuchhaltung / Deckung des gemeindlichen Finanzbedarfes / Deckung des Finanzbedarfes des Zweckverbandes Flugplatz Bitburg / Sicherung der Steuereinnahmen und Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmemöglichkeiten / Konversionsunterstützung für den Bereich des Zweckverbandes	
Qualitätsziele:	Einhaltung der Haushaltsgrundsätze / realistische Planung / zeitgerechte Aufstellung des HHPlanes / verständliche Plandarstellung / Transparenz gegenüber Politik und Öffentlichkeit / zeitnahe Buchen eingehender Rechnungen / fristgerechtes Aufstellen des Jahresabschlusses / anschauliche Darstellung des Rechenschaftsberichtes / Beratung und Unterstützung der Geschäftsbereiche bei der Haushaltsabwicklung und Budgeteinhaltung / Steuermanagement auch im Hinblick auf den Finanzausgleich / rechtlich fehlerfreie und termingerechte Erhebung / einfache und übersichtliche Bescheide [Transparenz] / frühzeitige Aufklärung über Besteuerungsgrundlagen und Veranlagungsmodalitäten / Sicherung und Optimierung der Steuereinnahmen	

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320,77	300	660	660	660	660		43
	43290000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen / Sonstige	320,77	300	660	660	660	660		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.189,69	4.160	5.350	5.460	5.570	5.680		442
	44247000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von rechtsfähigen Stiftungen	5.189,69	4.160	5.350	5.460	5.570	5.680		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	6.708,02	0	5.000	5.000	5.000	5.000		451-452, 46, 491
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000		
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	6.563,70	0	0	0	0	0		
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	144,32	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.218,48	4.460	11.010	11.120	11.230	11.340	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	519.412,10	450.329	527.109	537.869	548.810	560.015		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116,99	60	60	60	60	60		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	60	60	60	60	60		
	52491000 Bewirtungskosten	116,99	0	0	0	0	0		
E 11	- Abschreibungen	134,00	0	0	0	0	0		53
	53210000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	134,00	0	0	0	0	0		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	29.188,39	45.015	46.435	52.725	52.725	52.725		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	1.411,20	3.600	3.600	9.000	9.000	9.000		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	413,80	460	460	1.350	1.350	1.350		
	56240000 Datenverarbeitung	14.918,77	10.625	12.045	12.045	12.045	12.045		
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	10.705,82	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
	56310000 Büromaterial	0,00	80	80	80	80	80		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	382,80	250	250	250	250	250		
	56511000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenstände	1,00	0	0	0	0	0		

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4

Produkt 1160 Finanzen

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
	56551000 Einzelwertberichtigung	1.355,00	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	548.851,48	495.404	573.604	590.654	601.595	612.800	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-536.633,00	-490.944	-562.594	-579.534	-590.365	-601.460	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	15.216,63	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		47
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen (Verspätungszuschläge, Zinsen aus Steuerfestsetzungen u.ä.)	15.216,63	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	15.216,63	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
E 20	Ordentliches Ergebnis	-521.416,37	-485.944	-557.594	-574.534	-585.365	-596.460	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-521.416,37	-485.944	-557.594	-574.534	-585.365	-596.460	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-504.663,01	-477.007	-547.829	-564.369	-574.781	-585.442	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-504.663,01	-477.007	-547.829	-564.369	-574.781	-585.442	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4	
Produkt	1162 Stadtkasse
Verantwortlich:	Kassenleiter Rolf Hahn, Tel. 6001-420
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Leistungen Buchhaltung (Zahlungsverkehr der Stadtkasse für die Stadt Bitburg, die Stiftung Bürgerhospital, den Eigenbetrieb Stadtwerke Bitburg und die Kulturgemeinschaft Bitburg e.V.) und Forderungsverwaltung. Als Vollstreckungsbehörde werden sowohl eigene als auch fremde öffentlich-rechtliche sowie privat-rechtliche Geldforderungen vollstreckt. Des weiteren obliegt der Stadtkasse die Abwicklung von Schuldbereinigungs-, Insolvenz-, Erzwingungshaft, Zwangsverwaltungs- und Zwangsversteigerungsverfahren bis zur Feststellung der Uneinbringlichkeit von Forderungen.
Auftragsgrundlage:	GemHVO / Dienstanweisungen / Spezialgesetze
Zielgruppe:	Zahlungspflichtige und Zahlungsempfänger / Geschäftsbereiche der Verwaltung / Einrichtungen der Stadt / Kreditinstitute / Schuldner, Gläubiger und Drittschuldner / Finanzämter / andere Verwaltungen insbesondere Kassen / Gerichte und Staatsanwaltschaften / Insolvenz-, Zwangsverwalter und Schuldnerberatungsstellen
Sachziele:	gezieltes Schulden- und Finanzmanagement / Optimierung der Liquiditätsmittel / Abwicklung des Zahlungsverkehrs / Führung des Sach-, Verwahr-, Vorschuss- und Wertesachbuchs / Reduzierung von Zahlungsrückständen / Beratung in finanziellen Angelegenheiten / Durchsetzung von eigenen und fremden Forderungen
Qualitätsziele:	ordnungsgemäße und zeitnahe Buchführung / präzise Zuordnung der Zahlungseingänge / schnelle und pünktliche Abwicklung des Zahlungsverkehrs / zeitnahe und erfolgreiche Beitreibung von Forderungen / Wirtschaftlichkeitsanalyse von Kosten- zur Forderungshöhe

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		38.790,80	37.610	38.270	19.861	19.960	20.060		442
	44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	23.112,95	28.500	28.500	10.000	10.000	10.000		
	44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	690,00	400	400	400	400	400		
	44247000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von rechtsfähigen Stiftungen	4.432,47	3.910	4.570	4.661	4.760	4.860		
	44248000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	8.125,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500		
	44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	2.430,38	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		111.365,23	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		451-452, 46, 491
	46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	110.982,47	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
	46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	382,76	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		150.156,03	57.610	58.270	39.861	39.960	40.060	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		292.105,83	388.530	331.834	338.443	345.168	352.036		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		215,78	160	160	160	160	160		52
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	215,78	100	100	100	100	100		
	52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	60	60	60	60	60		
E 11	– Abschreibungen		6.968,57	700	1.000	900	500	400		53
	53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	601,00	500	1.000	900	500	400		
	53852000	Geschäftsausstattung	254,00	200	0	0	0	0		
	53940000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	6.113,57	0	0	0	0	0		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		117.075,18	50.215	45.135	46.335	46.335	46.335		56
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	3.645,87	7.000	2.500	3.500	3.500	3.500		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.604,88	2.900	700	900	900	900		
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	722,63	1.120	1.120	1.120	1.120	1.120		
	56240000	Datenverarbeitung	4.000,07	6.025	6.845	6.845	6.845	6.845		
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	208,72	190	190	190	190	190		
	56310000	Büromaterial	67,05	600	600	600	600	600		

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4

Produkt

1162

Stadtkasse

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	670,20	1.100	900	900	900	900		
	56370000 Bankgebühren	28.231,80	31.000	32.000	32.000	32.000	32.000		
	56371000 Rücklastschriftgebühren	131,75	200	200	200	200	200		
	56430000 Sonstige Beiträge	80,00	80	80	80	80	80		
	56551000 Einzelwertberichtigung	77.712,21	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	416.365,36	439.605	378.129	385.838	392.163	398.931	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-266.209,33	-381.995	-319.859	-345.977	-352.203	-358.871	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-266.209,33	-381.995	-319.859	-345.977	-352.203	-358.871	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-266.209,33	-381.995	-319.859	-345.977	-352.203	-358.871	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-230.726,55	-379.571	-317.089	-343.307	-349.933	-356.701	Summe F 20 bis F 22	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.380,00	0	0	0	0	0		781, 784
	78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	2.380,00	0	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.380,00	0	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.380,00	0	0	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-233.106,55	-379.571	-317.089	-343.307	-349.933	-356.701	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Bei den Investitionen 2024 handelt es sich um den Erwerb von Lizenzen für die Stadtkasse.								

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4	
Produkt	2110 Grundschulen
Verantwortlich:	TH 04 -> TL. Avni Fetai, Tel. 6001-430; TH 03 -> TL. Ruth Weigel, Tel. 6001-320
Produktbeschreibung:	TH 04: Das Produkt umfasst die Allgemeine Schulverwaltung (schulische Verwaltungsangelegenheiten, die nicht direkt der Grundschule zugeordnet werden, z. B. Lernmittelfreiheit) sowie den Betrieb der Grundschule Süd und Nord. Die Stadt ist Schulträger der Grundschulen und zuständig für die Rahmenbedingungen zur Aufrechterhaltung und Sicherstellung des laufenden Schulbetriebes, wie Hausmeister, Schulsekretariat, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude mit den Außenanlagen. Die Grundschule Nord bietet "Betreuende Grundschule" (einschl. Mittagsverpflegung) gegen Entgelt an. Die Grundschule Süd wird als Ganztagschule geführt und daneben wird "Betreuende Grundschule" (einschl. Mittagsverpflegung) gegen Entgelt angeboten. Die Mittagsverpflegung und die Betreuung werden ab 2017 unter dem neuen Produkt 2432 geführt. TH 03: Die Unterhaltung (Ausnahme: Schönheits- und Bagatellreparaturen) und Bewirtschaftung der Grundschule wird als Serviceleistung vom Gebäudemanagement (VKSt. Bereitst. v. Geb. -> Grundschule 1-n) durchgeführt und verrechnet.
Auftragsgrundlage:	Schulgesetz Rheinland-Pfalz / Landesverordnungen / Beschlüsse der Gremien / Hinweise und Richtlinien des Ministeriums
Zielgruppe:	Schüler der Klassenstufen 1-4 und deren Eltern / Schulleitung/-personal / Schulträgerausschuss / andere Nutzer der Einrichtungen
Sachziele:	Aufrechterhaltung und Ermöglichung eines reibungslosen Schulbetriebes einschl. Betreuungsangebote / Bereitstellung der notwendigen Einrichtung sowie der Lehr- und Lernmittel / Betreuungsangebote am Nachmittag / Förderunterricht / Bereitstellung einer mittelfristig ausreichenden Zahl an Grundschulplätzen / Verwaltung (z.B. Lernmittelfreiheit, Ganztagschule) / Gewährleistung des Ganztagschulbetriebes
Qualitätsziele:	kostengünstige Erledigung der Arbeiten und Beschaffungen / Vermeidung von Störungen des Lehrbetriebes durch entsprechende Koordination / gute Zusammenarbeit mit Schulleitung, Eltern und Schülern / bedarfsgerechte Einrichtungen / gute, ausgewogene Verteilung der Mittel / geringer Verwaltungsaufwand

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	62.866,81	149.288	237.538	158.188	158.088	156.688		41
	41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen / vom Land	2.886,37	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900		
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	25.548,44	115.500	191.350	19.500	19.500	19.500		
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.688,00	1.688	1.688	1.688	1.688	1.688		
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	32.744,00	29.200	41.600	134.100	134.000	132.600		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.263,87	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		43
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.263,87	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.030,44	1.000	0	0	0	0		442
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	3.030,44	1.000	0	0	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	2,00	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46613000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	2,00	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	67.163,12	151.388	238.638	159.288	159.188	157.788	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	274.912,94	152.425	159.548	162.714	165.934	169.227		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.550,57	307.470	205.030	93.030	93.030	93.030		52
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	324,79	1.400	900	900	900	900		
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	488,50	250	350	350	350	350		
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.688,26	8.500	9.000	9.000	9.000	9.000		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	25.189,39	191.050	59.050	24.050	24.050	24.050		
	52440000 Verbrauchsmaterial	11.832,88	18.500	17.000	17.000	17.000	17.000		
	52450000 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	54.299,23	68.240	97.000	20.000	20.000	20.000		
	52451000 Schulbuchausleihe	17.408,59	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	198,27	80	80	80	80	80		

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4

Produkt 2110 Grundschulen

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	52542000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	1.262,01	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650		
	52910000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	133,34	300	300	300	300	300		
	52920000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.725,31	0	1.700	1.700	1.700	1.700		
E 11	– Abschreibungen		121.337,01	123.100	174.500	373.800	370.300	366.900		53
	53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2.776,00	4.400	2.200	2.000	1.000	1.000		
	53220000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	7.940,60	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500		
	53430000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	51.755,00	54.800	118.200	317.500	317.500	317.500		
	53810000	Fahrzeuge	94,00	0	0	0	0	0		
	53820000	Maschinen und technische Anlagen	318,00	200	200	0	0	0		
	53830000	Betriebsvorrichtungen	12.079,60	12.100	12.100	11.900	11.700	11.700		
	53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.623,00	5.900	5.500	5.800	6.200	6.600		
	53852000	Geschäftsausstattung	40.747,94	36.200	26.800	27.100	24.400	20.600		
	53940000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	2,87	0	0	0	0	0		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		61.536,85	67.620	77.620	77.620	77.620	77.620		56
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	590,00	700	1.600	1.600	1.600	1.600		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	648,66	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
	56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	856,90	700	950	950	950	950		
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.077,76	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	56240000	Datenverarbeitung	11.509,90	22.500	24.900	24.900	24.900	24.900		
	56310000	Büromaterial	12.413,28	6.450	9.050	9.050	9.050	9.050		
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	1.267,46	1.570	1.870	1.870	1.870	1.870		
	56330000	Porto und Versandkosten	556,90	800	800	800	800	800		
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	7.743,81	4.000	6.450	6.450	6.450	6.450		
	56344000	Wartung	1.754,15	1.800	2.300	2.300	2.300	2.300		
	56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	146,88	200	200	200	200	200		
	56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	0,00	50	50	50	50	50		
	56410000	Versicherungsbeiträge	568,64	550	650	650	650	650		
	56412000	Kfz-Versicherungen	169,03	200	200	200	200	200		
	56414000	Unfallversicherungen	21.232,48	24.000	24.500	24.500	24.500	24.500		
	56511000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenstände	1,00	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		578.337,37	650.615	616.698	707.164	706.884	706.777	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-511.174,25	-499.227	-378.060	-547.876	-547.696	-548.989	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-511.174,25	-499.227	-378.060	-547.876	-547.696	-548.989	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-426.729,48	-582.909	-866.454	-915.805	-553.360	-555.900	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-937.903,73	-1.082.136	-1.244.514	-1.463.681	-1.101.056	-1.104.889	Summe E 20 bis E 22	

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4	
Produkt	2110 Grundschulen

Teilfinanzhaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-747.065,90	-986.724	-1.109.051	-1.221.418	-862.193	-868.026	Summe F 20 bis F 22	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	142.918,60	11.400	0	0	0	0		781, 784
	78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	142.918,60	11.400	0	0	0	0		
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	18.991,94	10.000	20.000	10.000	10.000	10.000		785
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	18.991,94	10.000	20.000	10.000	10.000	10.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	161.910,54	21.400	20.000	10.000	10.000	10.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-161.910,54	-21.400	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-908.976,44	-1.008.124	-1.129.051	-1.231.418	-872.193	-878.026	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Entsprechend den Bedarfsmeldungen der Schulleitungen wurden für Investitionsauszahlungen im Haushalt 2026 veranschlagt: Zur Beschaffung von Ausstattungsgegenständen, EDV-Geräten, sonst. Maschinen und techn. Anlagen erhält jede Grundschule ein Budget i. H. v. 5,0 T€. Hinzu kommen in 2026 für die Grundschule Süd 3 Activ Panels (1x aus der Pauschale), 2x zusätzlich zur Pauschale.								

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4

Produkt 2120 Hauptschulen

Verantwortlich:	TL. Avni Fetai, Tel. 6001-430
Produktbeschreibung:	TH 04: Die Stadt Bitburg und die Verbandsgemeinde Bitburg-Land hatten für die Edith-Stein-Hauptschule einen Zweckverband gegründet (Schulzweckverband Hauptschule Bitburg). Der Stadt Bitburg oblag die Verwaltung des Schulzweckverbandes in der Weise, dass der laufende Schulbetrieb ermöglicht und aufrechterhalten wurde. Die Sach- und Personalkosten des Schulzweckverbandes wurden bis 2010 in einem Sonderhaushalt abgebildet und mittels Umlage auf die Zweckverbandsmitglieder verteilt. Seit dem Schuljahresbeginn im Sommer 2010 wird die ehem. Edith-Stein-Hauptschule als Realschule Plus geführt. Damit ging die Schulträgerschaft von den Gemeinden auf den Eifelkreis Bitburg-Prüm über, dem jetzt die Verwaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung obliegt. TH 03: Die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes wurde bis August 2010 als Serviceleistung vom Gebäudemanagement (VKSt. Bereitst. v. Geb. ->Edith-Stein-HS) erbracht und verrechnet.
Auftragsgrundlage:	Schulgesetz Rheinland-Pfalz / Zweckverbandsgesetz / Landesverordnungen / Verbandsordnung / Beschlüsse Verbandsversammlung, Gremien / Sachbezugsverordnung
Zielgruppe:	Schüler / Schulleitung/-personal / andere Nutzungsberechtigte oder Nutzer / Eltern / Elternvertreter / Verbandsversammlung / Schulträgerausschuss
Sachziele:	Abwicklung der Übergabe an den Eifelkreis Bitburg-Prüm
Qualitätsziele:	

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 11	– Abschreibungen	19.087,00	19.100	19.100	19.100	19.100	19.100		53
	53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	19.087,00	19.100	19.100	19.100	19.100	19.100		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.087,00	19.100	19.100	19.100	19.100	19.100	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-19.087,00	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-19.087,00	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-19.087,00	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100	Summe E 20 bis E 22	

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4	
Produkt	2432 Sonstige Aufgaben (Schülerverpflegung, -betreuung Grundschulen)
Verantwortlich:	TL. Avni Fetai, Tel. 6001-430
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Verpflegung und Betreuung der Schülerinnen und Schüler der Grundschulen Süd und Nord. Die Stadt ist Schulträger der Grundschulen und stellt das Personal und die Rahmenbedingungen für die Mittagsverpflegung der Schülerinnen und Schüler, deren Aufsicht während der Verpflegung und die anschließende Betreuung in Form einer Aufsichts- bzw. Hausaufgabenbetreuung. Die Grundschule Nord bietet "Betreuende Grundschule" (einschl. Mittagsverpflegung) gegen Entgelt bis 16:00 Uhr an. Die Grundschule Süd wird als Ganztagschule geführt und daneben wird "Betreuende Grundschule" (einschl. Mittagsverpflegung) gegen Entgelt bis 14:00 Uhr (freitags bis 16:00 Uhr) angeboten.
Auftragsgrundlage:	Schulgesetz Rheinland-Pfalz / Landesverordnungen / Beschlüsse der Gremien / Hinweise und Richtlinien des Ministeriums
Zielgruppe:	Schüler der Klassenstufen 1-4 und deren Eltern /Schulleitung /-personal
Sachziele:	Aufrechterhaltung und Ermöglichung der Verpflegung / Aufrechterhaltung und Ermöglichung der Betreuung / Förderunterricht / Hausaufgabenbetreuung / Gewährleistung des Ganztagschulbetrieb
Qualitätsziele:	Kostendeckende Verpflegung und Betreuung / Gute Zusammenarbeit mit Schulleitung und Schülern / Qualifizierte und verlässliche Betreuungskräfte / Geringer Verwaltungsaufwand

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	60.681,80	54.000	54.000	54.000	52.200	52.200		41
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	60.681,80	54.000	54.000	54.000	52.200	52.200		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.172,00	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000		43
	43400000 Beteiligung Essenskosten	36.322,00	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000		
	43500000 Beteiligung Schülerbetreuung	850,00	0	0	0	0	0		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.259,80	223.033	242.072	243.409	246.559	247.934		441, 443, 444, 445
	44140000 Beteiligung Essenskosten Grundschulen	91.762,80	135.836	146.842	147.059	147.276	147.500		
	44170000 Beteiligung Schülerbetreuung	56.497,00	87.197	95.230	96.350	99.283	100.434		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	246.113,60	291.033	310.072	311.409	312.759	314.134	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	51.592,98	69.233	67.272	68.609	69.959	71.334		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231.457,60	221.800	242.800	242.800	242.800	242.800		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	49,06	0	0	0	0	0		
	52420000 Essenskosten	104.533,47	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000		
	52430000 Aufwand für Schülerbetreuung	410,27	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300		
	52520000 Kostenerstattungen / an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	126.464,80	125.500	146.500	146.500	146.500	146.500		
E 11	– Abschreibungen	3,47	0	0	0	0	0		53
	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	3,47	0	0	0	0	0		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	943,43	0	0	0	0	0		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	30,00	0	0	0	0	0		
	56551000 Einzelwertberichtigung	913,43	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	283.997,48	291.033	310.072	311.409	312.759	314.134	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-37.883,88	0	0	0	0	0	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-37.883,88	0	0	0	0	0	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-37.883,88	0	0	0	0	0	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-29.399,08	588	720	720	720	720	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-29.399,08	588	720	720	720	720	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4	
Produkt	3620 Förderung der Jugendarbeit, Jugendhilfe

Verantwortlich:	TH 02: TL. Michaela Noe, Tel. 6001-240, TH 04: TL. Avni Fetai, Tel. 6001-430
Produktbeschreibung:	Die Stadt Bitburg leistet im Rahmen der allgemeinen Jugendhilfe ihren Beitrag durch Förderung, Bezuschussung bzw. Unterstützung von Einrichtungen (z. B. Haus der Jugend, Streetworker) und Maßnahmen der Jugendarbeit. Daneben enthält das Produkt die Kultur- und Vereinsförderung von Vereinen mit Schwerpunkt Jugendarbeit.
Auftragsgrundlage:	KJHG / Beschlüsse der Gremien
Zielgruppe:	Jugendliche / Einrichtungen, Vereine und Verbände, die in der Jugendhilfe tätig sind / freie Träger der Jugendhilfe
Sachziele:	Förderung und Unterstützung von Einrichtungen der Jugendarbeit / Unterstützung des Projektes "aufsuchende Jugendsozialarbeit" / Förderung von Maßnahmen der Jugendarbeit
Qualitätsziele:	bestmögliche Betreuung und Unterstützung der Zielgruppe / geringer Verwaltungsaufwand

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	550,00	550	550	550	550	550		41
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	550,00	550	550	550	550	550		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	550,00	550	550	550	550	550	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.400,34	10.186	12.584	12.837	13.090	13.350		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	0	0	0	0	0		52
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	500,00	0	0	0	0	0		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	113.638,79	110.100	111.700	113.700	115.700	118.700		54
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.112,50	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500		
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	36.289,09	27.600	28.200	29.200	30.200	30.200		
	54195000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Personalkostenzuschüsse	72.237,20	72.000	73.000	74.000	75.000	78.000		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000		56
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	125.539,13	120.286	126.284	128.537	130.790	134.050	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-124.989,13	-119.736	-125.734	-127.987	-130.240	-133.500	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-124.989,13	-119.736	-125.734	-127.987	-130.240	-133.500	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-124.989,13	-119.736	-125.734	-127.987	-130.240	-133.500	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-117.279,36	-119.695	-125.674	-127.927	-130.180	-133.440	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-117.279,36	-119.695	-125.674	-127.927	-130.180	-133.440	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4	
Produkt	3631 Schul- und Jugendsozialarbeit
Verantwortlich:	TL. Avni Fetai, Tel. 6001-430
Produktbeschreibung:	Die Stadt Bitburg bezuschusst die Tätigkeit der Schulsozialarbeiter/-in an den Grundschulen seit dem Jahr 2012. Die Trägerschaft obliegt dem DRK Bildungswerk Bitburg-Prüm. Der Eifelkreis unterstützt die Maßnahme durch Übernahme von 50% der jährlichen Personalkosten. Durch Beschluss des Stadtrates vom 28.09.2017 stockte die Stadt den bezuschussten Stellenanteil des Eifelkreises für die beiden städt. Grundschulen von 0,6 Stellen um 0,4 Stellen auf 1 ganze Stelle auf. Der Jugendhilfeausschuss des Eifelkreises beschloss am 25.11.2019 die Anhebung der Schulsozialarbeiterstellen für die Stadt und die Verbandsgemeinden. Auf die Stadt entfällt ein Anteil von 0,2 Stellen, an dem sich der Kreis weiterhin mit 50 % beteiligt. Darüber hinaus beschloss der Stadtrat am 17.12.2020 für die städtischen Grundschulen eine weitere Aufstockung um 0,3 Stellen auf insgesamt 1,5 Stellen vorzunehmen, so dass sich der Kreis nunmehr an 0,8 Stellen beteiligt und die Stadt die Stellenanteile von 0,7 zusätzlich bereitstellt.
Auftragsgrundlage:	Beschluss Jugendhilfeausschuss des Eifelkreises / Beschlüsse der Gremien
Zielgruppe:	Schülerinnen und Schüler der Grundschulen, sowie deren familiäres Umfeld
Sachziele:	Einzelfallhilfe / Sozialpädagogische Gruppenangebote / Lernförderung und Kompetenztraining / Sozialtraining / Nachhilfeangebot in Deutsch
Qualitätsziele:	bestmögliche Betreuung und Unterstützung der Zielgruppe / geringer Verwaltungsaufwand

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	677,47	2.862	748	764	778	794		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	300	300	300	300		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	300	300	300	300	300		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	82.793,11	85.000	93.000	100.000	107.000	114.000		54
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	29.854,32	29.000	35.000	40.000	45.000	50.000		
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	52.938,79	56.000	58.000	60.000	62.000	64.000		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	81,40	350	350	350	350	350		56
	56310000 Büromaterial	0,00	250	250	250	250	250		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	81,40	100	100	100	100	100		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	83.551,98	88.512	94.398	101.414	108.428	115.444	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-83.551,98	-88.512	-94.398	-101.414	-108.428	-115.444	E 8 / E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-83.551,98	-88.512	-94.398	-101.414	-108.428	-115.444	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-83.551,98	-88.512	-94.398	-101.414	-108.428	-115.444	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-83.537,33	-88.503	-94.395	-101.411	-108.425	-115.441	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-83.537,33	-88.503	-94.395	-101.411	-108.425	-115.441	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4

Produkt 3650 Kindertagesstätten

Verantwortlich:	TH 04 -> TL. Avni Fetai, Tel. 6001-430; TH 03 -> TL. Ruth Weigel, Tel. 6001-320
Produktbeschreibung:	TH 04: Das Produkt umfasst als Leistungen den Betrieb Kindertagesstätte Zuckerborn, Mötsch, Altes Gymnasium, Übergangskindertagesstätten Abenteuerland und Sportschule, die Kitas. freie Träger (Personal- und Sachkostenzuschüsse) sowie die Verwaltung der Kindertagesstätten (Verwaltungsangelegenheiten, die nicht direkt der einzelnen Kindertagesstätte zugeordnet werden können, z. B. Feststellung/ Koordinierung Betreuungsplätze, Wahl/Beteiligung Elternausschüsse etc.). Familienergänzende/-unterstützende Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen mit oder ohne Verpflegung. TH 03: Die Unterhaltung (Ausnahme: Schönheits- und Bagatellreparaturen) und Bewirtschaftung der Kindertagesstätte wird als Serviceleistung vom Gebäudemanagement (VKSt. Bereitst. v. Geb. -> Kita. 1-n) durchgeführt und verrechnet.
Auftragsgrundlage:	Kindertagesstättengesetz RLP / Landesverordnungen / SGB VIII / Beschlüsse der Gremien / Konzeption der Kindertagesstätte / Richtlinien des Landkreises / Verträge
Zielgruppe:	Kinder bis zum Ende der Grundschulzeit / Kinder bis zur Schulpflicht, Schüler / Eltern / Elternvertreter / Kita-Leitung/-personal / Kindertagesstätten freier Träger
Sachziele:	Förderung der Entwicklung der Kinder zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Menschen, in Ergänzung und Unterstützung der Erziehung in Familie / Erfüllung des Betreuungs-, Bildungs- und Erziehungsauftrags nach dem Kindertagesstättengesetz / Erfüllung des Rechtsanspruchs auf einen Kindertagesstättenplatz und Schaffung von Plätzen für Kinder unter 3 Jahren und für Schulkinder entsprechend dem Bedarf / bedarfsorientierte Öffnungszeiten und Ganztagsbetreuung / Vorhalten von guten Rahmenbedingungen zur Aufgabenerfüllung / Sicherstellung einer mittelfristig ausreichenden Versorgung an Plätzen in Tageseinrichtungen (Teilzeit-, Ganztags-, Hort-, und Krippenplätze / Beratung des Fachpersonals / Qualitätsentwicklung / Förderung von Kindertagesstätten freier Träger
Qualitätsziele:	bestmögliche Betreuung der Kinder durch einen angemessenen Personalstand und gute bedarfsgerechte Sachausstattung / Qualitätssicherung und Weiterentwicklung / Fortbildung des Personals / bedarfsgerechte Öffnungszeiten / aktive Elternarbeit / effektive und effiziente Budgetbewirtschaftung / Auslastung aller Plätze / geringer Verwaltungsaufwand

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €										
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		4.702.109,61	6.281.020	6.055.800	6.169.600	6.302.100	6.474.800		41
	41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	-3.174,00	0	0	0	0	0		
	41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.526.408,93	6.199.220	5.750.900	5.866.000	5.983.200	6.102.900		
	41443100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Kreis - Sonstiges	0,00	0	224.500	224.500	224.500	224.500		
	41490000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen	117.679,55	0	0	0	0	0		
	41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	61.195,13	81.800	80.400	79.100	94.400	147.400		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50.040,90	60.400	44.900	44.900	44.900	44.900		43
	43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	39.590,00	55.200	32.200	32.200	32.200	32.200		
	43400000	Beteiligung Essenskosten	10.450,90	5.200	12.700	12.700	12.700	12.700		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		158.938,00	168.300	176.000	177.300	178.800	180.400		441, 443, 444, 445
	44141000	Beteiligung Essenskosten Kita. (Gruppenangebote, Getränke)	13.056,00	17.300	16.300	16.300	16.300	16.300		
	44142000	Beteiligung Essenskosten Kita. (Mittagsmahlzeit und Ganztagskinder)	145.492,60	141.750	150.700	152.000	153.500	155.100		
	44143000	Beteiligung Essenskosten Kita. (Sozialfonds)	389,40	0	9.000	9.000	9.000	9.000		
	44144000	Beteiligung Essenskosten Kita. (Mitarbeiter/innen)	0,00	9.250	0	0	0	0		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		242.502,75	51.400	46.400	46.400	46.400	46.400		442
	44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400		
	44249000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom sonstigen öffentlichen Bereich	242.249,94	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000		
	44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	252,81	0	0	0	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		16.509,61	0	0	0	0	0		451-452, 46, 49

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4									
Produkt		3650	Kindertagesstätten						

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	46613000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	3,00	0	0	0	0		
	46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	16.506,61	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		5.170.100,87	6.561.120	6.323.100	6.438.200	6.572.200	6.746.500	Summe E 1 bis E 7
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		4.962.327,98	6.024.501	5.669.500	5.782.369	5.897.562	6.015.041	50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		370.698,90	229.285	205.915	205.915	205.915	205.915	52
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.173,04	2.450	1.950	1.950	1.950	1.950	
	52350000	Fahrzeugunterhaltung	286,88	0	0	0	0	0	
	52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.183,23	1.260	1.260	1.260	1.260	1.260	
	52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.082,70	5.525	6.855	6.855	6.855	6.855	
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	223.198,82	86.600	72.900	72.900	72.900	72.900	
	52421000	Essenskosten - Gruppenangebote, Getränke -	9.850,20	17.300	8.300	8.300	8.300	8.300	
	52422000	Essenskosten - Mittagmahlzeit GT-Plätze -	91.798,53	83.600	83.600	83.600	83.600	83.600	
	52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	35.075,49	32.550	31.050	31.050	31.050	31.050	
	52920000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	50,01	0	0	0	0	0	
E 11	– Abschreibungen		346.467,45	404.300	391.100	386.600	403.100	474.300	53
	53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	8,00	0	0	0	0	0	
	53220000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	7.844,00	7.800	7.000	5.300	5.300	5.300	
	53420000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	221.318,06	249.300	238.600	238.600	265.000	342.900	
	53590000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	749,90	900	900	900	900	900	
	53620000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / soziale Einrichtungen	40.340,00	40.400	40.400	40.000	39.400	39.400	
	53820000	Maschinen und technische Anlagen	75,00	0	0	0	0	0	
	53830000	Betriebsvorrichtungen	41.066,62	44.700	48.500	47.300	43.200	37.500	
	53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.875,27	47.900	11.400	10.000	7.000	5.700	
	53851000	Betriebsausstattung	828,00	800	800	800	800	500	
	53852000	Geschäftsausstattung	23.326,10	12.500	43.500	43.700	41.500	42.100	
	53940000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	36,50	0	0	0	0	0	
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		918.604,20	1.460.000	1.573.000	1.370.000	1.400.000	1.430.000	54
	54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	1.450.000	1.330.000	1.360.000	1.390.000	1.420.000	
	54195000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Personalkostenzuschüsse	786.007,47	0	220.000	0	0	0	
	54196000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sachkostenzuschüsse	132.596,73	10.000	23.000	10.000	10.000	10.000	
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		288.500,66	278.032	117.885	117.885	117.885	117.885	56
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	25.630,47	34.750	29.750	29.750	29.750	29.750	

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4	
Produkt	3650 Kindertagesstätten

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	7.498,88	8.600	7.200	7.200	7.200	7.200		
	56131000	Fahrtkostenerstattung	968,69	0	0	0	0	0		
	56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	8.682,94	9.800	9.400	9.400	9.400	9.400		
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	190.314,53	152.040	11.040	11.040	11.040	11.040		
	56240000	Datenverarbeitung	11.962,66	30.210	25.500	25.500	25.500	25.500		
	56310000	Büromaterial	9.956,90	6.630	5.550	5.550	5.550	5.550		
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	4.954,90	5.950	4.950	4.950	4.950	4.950		
	56330000	Porto und Versandkosten	0,00	530	30	30	30	30		
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	6.155,28	5.240	4.110	4.110	4.110	4.110		
	56344000	Wartung	1.896,98	2.310	2.310	2.310	2.310	2.310		
	56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	293,76	460	390	390	390	390		
	56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	1.186,58	2.805	1.305	1.305	1.305	1.305		
	56412000	Kfz-Versicherungen	169,03	157	150	150	150	150		
	56414000	Unfallversicherungen	18.424,47	18.550	16.200	16.200	16.200	16.200		
	56511000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenstände	1,00	0	0	0	0	0		
	56551000	Einzelwertberichtigung	403,59	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		6.886.599,19	8.396.118	7.957.400	7.862.769	8.024.462	8.243.141	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-1.716.498,32	-1.834.998	-1.634.300	-1.424.569	-1.452.262	-1.496.641	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-1.716.498,32	-1.834.998	-1.634.300	-1.424.569	-1.452.262	-1.496.641	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-1.029.395,72	-1.472.144	-1.080.528	-1.274.058	-968.022	-969.758	481 ./. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-2.745.894,04	-3.307.142	-2.714.828	-2.698.627	-2.420.284	-2.466.399	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-1.964.227,35	-1.509.669	-2.378.495	-2.365.494	-2.085.951	-2.113.866	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		78.957,50	0	0	0	0	0		681
	68155000	Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	5.057,50	0	0	0	0	0		
	68164300	Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	73.900,00	0	0	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		78.957,50	0	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		2.932.088,68	22.130	10.000	10.000	10.000	10.000		785
	78533000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte - Baumaßnahmen	17.980,90	0	0	0	0	0		
	78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	79.500,62	10.000	0	0	0	0		
	78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	15.852,87	12.130	10.000	10.000	10.000	10.000		
	78593000	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	2.818.754,29	0	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.932.088,68	22.130	10.000	10.000	10.000	10.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-2.853.131,18	-22.130	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-4.817.358,53	-1.531.799	-2.388.495	-2.375.494	-2.095.951	-2.123.866	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4	
Produkt	3650 Kindertagesstätten

Teilfinanzhaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	Erläuterung Investitionen: Die Ein- und Auszahlungen für die „Errichtung einer neuen Kindertagesstätte in der Alten Kaserne“ sind als Projekt Nr. 068 dargestellt und dort erläutert. Ab dem Jahr 2026 erhält jede Kindertagesstätte jährlich eine einheitliche Pauschale für Investitionsauszahlungen in Höhe von 2,5 T€.								

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4

Produkt 4210 Sport- und Freizeitförderung

Verantwortlich:	TH 02 Vereinsförderung -> TL. Michaela Noe, Tel. 6001-240; TH 04 -> TL. Avni Fetai, Tel. 6001-430
Produktbeschreibung:	Die Stadt unterstützt und koordiniert die Nutzung der städtischen Sporteinrichtungen durch ortsansässige Vereine (insbesondere Raumbelagung und Festlegung der Übungsstunden - bei Fremdnutzung gegen Gebühren/Entgelte von den Veranstaltern). Die Stadt will den Breitensport in den örtlichen Vereinen unterstützen und ist bemüht die sporttreibenden Vereine finanziell und durch praktische Hilfestellung zu fördern. Hierzu werden Förderrichtlinien erarbeitet und fortgeschrieben. Bei fremden Sportveranstaltungen als "Kultur- und Vereinsförderung -Sportvereine-/veranstaltungen" (z. B. Run for Help, Bitburger Stadtlauf, Fussball-Sportfeste, Blade-Night, Reittumiere, u.a.)
Auftragsgrundlage:	Sportföderungsgesetz RLP / Benutzungsordnungen / Beschlüsse der Gremien / Förderrichtlinien der Stadt Bitburg / Vorgabe der Verwaltungsführung
Zielgruppe:	Einwohner / Nutzer der Einrichtungen / Vereine und andere Veranstalter / Kinder und Jugendliche / Teilnehmer und Organisatoren RLP-Rundfahrt / Teilnehmer und Organisatoren Europäisches Jugendsportfest
Sachziele:	Förderung des Breitensports / Steigerung der Attraktivität der Stadt im sportlichen Bereich / Verbesserung und Ergänzung des kommunalen Sportangebotes / Bereithalten offener Freizeiteinrichtungen für Vereine, Gruppen und Privatpersonen / Aufrechterhaltung und Ermöglichung eines reibungslosen Betriebes der einzelnen Einrichtungen
Qualitätsziele:	vorausschauende, bedarfsgerechte Planung / Ansprache breiter Bevölkerungsschichten / reibungslose Ablauforganisation und kostengünstige Durchführung / Bereitstellung eines angemessenen Raumangebotes für verschiedene Anlässe [Versammlungen und Zusammenkünfte] von Vereinen, Gruppen und Privatpersonen

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	500,00	250	250	250	250	250		41
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	500,00	250	250	250	250	250		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	500,00	250	250	250	250	250	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.012,22	4.144	7.392	7.541	7.690	7.843		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.062,14	6.500	50.500	6.500	6.500	6.500		52
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	500	500	500	500	500		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	5.062,14	6.000	50.000	6.000	6.000	6.000		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	138,28	354	354	354	354	354		56
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	150	150	150	150	150		
	56410000 Versicherungsbeiträge	138,28	204	204	204	204	204		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.212,64	10.998	58.246	14.395	14.544	14.697	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.712,64	-10.748	-57.996	-14.145	-14.294	-14.447	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-6.712,64	-10.748	-57.996	-14.145	-14.294	-14.447	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.233,40	-1.173	-2.274	-1.290	-1.312	-1.329	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-14.946,04	-11.921	-60.270	-15.435	-15.606	-15.776	Summe E 20 bis E 22	

Teilfinanzhaushalt (04 Geschäftsbereich 4)

Teilfinanzhaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.903,59	-11.907	-60.240	-15.405	-15.576	-15.746	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-14.903,59	-11.907	-60.240	-15.405	-15.576	-15.746	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4	
Produkt	4242 Sportanlagen, Eissporthalle
Verantwortlich:	TH 04 -> TL. Avni Fetai, Tel. 6001-430; TH 03 Grundstücke -> TL. Rolf Kinnen, Tel. 6001-340; Gebäude -> TL. Ruth Weigel, Tel. 6001-320, TH 07 Eissporthalle -> Geschäftsführer BVB - Ingo Maiers, Tel. 9683-10
Produktbeschreibung:	TH 04: Das Produkt umfasst als Leistungen die Sportplätze und bis zum 1.2.2014 die Eissporthalle (Betrieb gewerblicher Art). Die Bewirtschaftung der Eissporthalle war aufgrund eines Pachtvertrages an den Verein "Funpark Eissporthalle Bitburg e.V." übertragen (jährl. Pachtzahlung). Die Stadt war verpflichtet, Verluste durch einen Zuschuss auszugleichen. 2014 wurde die Betriebsführung der Eissporthalle an die Betriebs- und Verwaltungsgesellschaft Bitburg mbH (BVB) übertragen und als Regiebetrieb geführt. Für den Regiebetrieb wird ein Wirtschaftsplan erstellt. Im städt. Ergebnis- und Finanzhaushalt ist der ausgabewirksame Verlust ausgewiesen. Bis 2018 wurde nach der bilanziellen Spiegelbildmethode auch die Veränderung des Eigenkapitals ausgewiesen. Durch die Änderung der GemHVO entfällt diese Veranschlagung ab 2019. TH 03: Die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Sportgebäude (einschl. Bewirtschaftung Grundstücke) wird als Serviceleistung vom Gebäudemanagement (VKSt. Bereitst. v. Geb. -> Sportanlagen), die Unterhaltung der Sportplätze vom Grundstücksmanagement (VKSt. Bereitst. v. Grdstk. -> Sportanlagen) erbracht. Die vom städt. Bauhof erbrachten Leistungen werden mittels Gebührenbescheid monatlich in Rechnung gestellt (Personal- und Fuhrparkstunden).
Auftragsgrundlage:	Sportfördergesetz RLP / Spielordnungen Fußballverband Rheinland / Beschlüsse der Gremien / Vorgabe der Verwaltungsführung
Zielgruppe:	Einwohner / Nutzer der Einrichtungen / Schulen / Vereine / Veranstalter
Sachziele:	Förderung des Breitensports durch die Bereitstellung und Erhaltung von zweckgerechten Sportflächen, -geräten, -anlagen und -gebäuden / Steigerung der Attraktivität der Stadt im sportlichen Bereich
Qualitätsziele:	Bereitstellung von gut gepflegten und ausgestatteten Einrichtungen / kostengünstige, regelmäßige Durchführung der Unterhaltungs- und Wartungsarbeiten / langfristige und kontinuierliche Belegungspläne / gute Zusammenarbeit mit den Nutzern und Pächtern / Koordinierung zwischen den Beteiligten

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.048,00	20.900	28.000	97.000	130.000	133.900		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	15.048,00	20.900	28.000	97.000	130.000	133.900		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	120	120	120	120	120		43
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	0,00	120	120	120	120	120		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	116,74	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46613000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	3,00	0	0	0	0	0		
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	113,74	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.164,74	21.020	28.120	97.120	130.120	134.020	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	127.790,80	127.816	87.097	88.842	90.600	92.416		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.481,96	21.530	20.720	21.720	21.720	21.720		52
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	1.139,77	0	0	1.000	1.000	1.000		
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	9.046,57	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	2.820	2.820	2.820	2.820	2.820		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.939,76	8.310	7.500	7.500	7.500	7.500		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	355,86	400	400	400	400	400		
E 11	– Abschreibungen	55.588,32	65.900	76.100	172.400	216.100	216.600		53
	53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten	410,00	400	400	400	400	400		
	53450000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen	44.239,12	53.900	60.200	152.900	196.900	199.300		
	53810000 Fahrzeuge	1.700,00	1.700	1.700	1.700	1.700	400		
	53820000 Maschinen und technische Anlagen	1.299,00	200	200	200	200	200		
	53830000 Betriebsvorrichtungen	6.803,00	8.200	12.100	15.600	15.300	14.600		
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100	100	200	300	400		
	53851000 Betriebsausstattung	508,00	500	500	500	500	500		
	53852000 Geschäftsausstattung	629,20	900	900	900	800	800		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	72.888,37	42.665	74.720	10.720	10.720	10.720		56

Produkt		4242	Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4	
			Sportanlagen, Eissporthalle	

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	522,50	600	600	600	600	600		
	56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	771,52	500	500	500	500	500		
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	69.969,08	40.400	72.400	8.400	8.400	8.400		
	56240000	Datenverarbeitung	725,97	445	500	500	500	500		
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	712,74	700	700	700	700	700		
	56412000	Kfz-Versicherungen	12,48	20	20	20	20	20		
	56511000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenstände	1,00	0	0	0	0	0		
	56512000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / Sachanlagen	173,08	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		271.749,45	257.911	258.637	293.682	339.140	341.456	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-256.584,71	-236.891	-230.517	-196.562	-209.020	-207.436	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-256.584,71	-236.891	-230.517	-196.562	-209.020	-207.436	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-464.895,08	-279.738	-389.940	-445.929	-418.385	-344.215	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-721.479,79	-516.629	-620.457	-642.491	-627.405	-551.651	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (04 Geschäftsbereich 4)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-646.449,14	-470.912	-571.988	-566.722	-540.936	-468.582	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		12.049,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		785
	78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	12.049,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		12.049,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-12.049,20	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-658.498,34	-471.912	-572.988	-567.722	-541.936	-469.582	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen:									
	Für die Ausstattung der Sportplätze wird eine jährliche Pauschale i. H. v. 1,0 T€ veranschlagt.									

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4	
Produkt	5732 Gemeinschaftshäuser
Verantwortlich:	TH 04 -> TL. Avni Fetai, Tel. 6001-430; TH 03 -> TL. Ruth Weigel, Tel. 6001-320
Produktbeschreibung:	TH 04: Das Produkt umfasst die anfallenden Personal- und Sachleistungen der Gemeinschaftshäuser 1-n in den Stadtteilen. Die Räumlichkeiten werden den Vereinen und Bürgern für eigene Veranstaltungen zur Verfügung gestellt. TH 03: Die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gemeinschaftshäuser wird als Serviceleistung vom Gebäudemanagement (VKSt. Bereitst. v. Geb. -> Gemeinschaftshaus 1-n) durchgeführt und verrechnet. Die vom städt. Bauhof erbrachten Leistungen werden mittels Gebührenbescheid monatlich in Rechnung gestellt (Personal- und Fuhrparkstunden).
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien / Benutzungsordnungen
Zielgruppe:	Einwohner / Vereine, Verbände und sonstige Gruppen
Sachziele:	Förderung der kulturellen Vielfalt im Stadtteil / Schaffung von räumlichen und materiellen Voraussetzungen für von Vereinen und Privatpersonen selbstinitiierten Veranstaltungen
Qualitätsziele:	Bereitstellung von gut gepflegten und ausgestatteten Einrichtungen / kostengünstige, regelmäßige Durchführung der Unterhaltungs- und Wartungsarbeiten / langfristige und kontinuierliche Belegungspläne / gute Zusammenarbeit mit den Nutzern / Koordinierung zwischen den Beteiligten / angemessene Nutzungsentgelte

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	23.799,00	23.500	22.600	22.600	21.500	20.700		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	23.799,00	23.500	22.600	22.600	21.500	20.700		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.260,00	16.550	17.050	17.050	17.050	17.050		43
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	20.260,00	16.550	17.050	17.050	17.050	17.050		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600		441, 443, 444, 445
	44120000 Mieten und Pachten	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	46,23	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	46,23	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	47.705,23	43.650	43.250	43.250	42.150	41.350	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	47.874,82	38.924	40.774	41.596	42.430	43.275		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.878,60	14.615	7.400	4.300	4.300	4.300		52
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	729,89	350	350	350	350	350		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.388,26	13.315	6.100	3.000	3.000	3.000		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.651,10	950	950	950	950	950		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	109,35	0	0	0	0	0		
E 11	– Abschreibungen	74.924,69	74.100	73.100	73.400	69.700	67.200		53
	53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten	555,00	600	600	600	500	500		
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	53.357,00	53.200	53.200	53.200	50.900	49.200		
	53710000 Kunstgegenstände	2.187,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200		
	53830000 Betriebsvorrichtungen	1.939,37	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900		
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.743,62	4.400	2.500	2.500	2.400	2.100		
	53851000 Betriebsausstattung	2.931,00	2.900	3.500	3.500	3.500	3.300		
	53852000 Geschäftsausstattung	9.211,70	8.900	9.200	9.500	8.300	8.000		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	3.457,42	4.650	4.150	4.150	4.150	4.150		56
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2,40	0	0	0	0	0		
	56240000 Datenverarbeitung	0,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000		
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	3.455,02	3.150	3.150	3.150	3.150	3.150		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	134.135,53	132.289	125.424	123.446	120.580	118.925	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-86.430,30	-88.639	-82.174	-80.196	-78.430	-77.575	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-86.430,30	-88.639	-82.174	-80.196	-78.430	-77.575	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-199.256,66	-241.487	-256.620	-192.501	-313.872	-195.168	481 J. 581	

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4

Produkt

5732

Gemeinschaftshäuser

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-285.686,96	-330.126	-338.794	-272.697	-392.302	-272.743	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-226.004,07	-279.331	-288.198	-221.801	-344.006	-226.147	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-226.004,07	-279.331	-288.198	-221.801	-344.006	-226.147	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 04 Geschäftsbereich 4	
Produkt	5735 Grillhütten / -plätze
Verantwortlich:	TH 04 -> TL. Avni Fetai, Tel. 6001-430; TH 03 -> TL. Ruth Weigel, Tel. 6001-320
Produktbeschreibung:	TH 04: Das Produkt umfasst die anfallenden Personal- und Sachleistungen für die Grillhütten/-plätze 1-n. Die Grillhütten werden für Vereine und Bürgern für selbstinitiierte Veranstaltungen zur Verfügung gestellt. TH 03: Die Unterhaltung und Bewirtschaftung wird als Serviceleistung vom Grundstücksmanagement (VKSt. Bereitst. v. Grdstk. -> Grillhütte 1-n) durchgeführt und verrechnet. Die vom städt. Bauhof erbrachten Leistungen werden mittels Gebührenbescheid monatlich in Rechnung gestellt (Personal- und Fuhrparkstunden).
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien / Benutzungsordnungen
Zielgruppe:	Einwohner / Nutzer der Grillhütten und -plätze
Sachziele:	Bildung einer offenen Begegnungs- und Kommunikationsstätte / Schaffung von räumlichen und materiellen Voraussetzungen für von Vereinen und Privatpersonen selbstinitiierten Veranstaltungen / Bereitstellung von Grillmöglichkeiten
Qualitätsziele:	Bereitstellung von gut gepflegten und ausgestatteten Einrichtungen / kostengünstige, regelmäßige Durchführung der Unterhaltungs- und Wartungsarbeiten / langfristige und kontinuierliche Belegungspläne / gute Zusammenarbeit mit den Nutzern / Koordinierung zwischen den Beteiligten / angemessene Nutzungsentgelte

Teilergebnishaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.830,00	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700		43
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	9.830,00	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.830,00	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.561,55	3.576	3.652	3.726	3.800	3.875		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	240,19	240	240	240	240	240		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	240,19	160	160	160	160	160		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	80	80	80	80	80		
E 11	– Abschreibungen	808,00	800	900	900	900	900		53
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	808,00	800	800	800	800	800		
	53830000 Betriebsvorrichtungen	0,00	0	100	100	100	100		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	123,07	129	300	300	300	300		56
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2,28	0	0	0	0	0		
	56411000 Gebäudeversicherungen	120,79	129	300	300	300	300		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.732,81	4.745	5.092	5.166	5.240	5.315	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	97,19	4.955	4.608	4.534	4.460	4.385	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	97,19	4.955	4.608	4.534	4.460	4.385	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-27.673,12	-20.966	-22.095	-22.290	-22.541	-22.722	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-27.575,93	-16.011	-17.487	-17.756	-18.081	-18.337	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (04 Geschäftsbereich 4)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-23.929,48	-15.195	-16.572	-16.841	-17.166	-17.422	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-23.929,48	-15.195	-16.572	-16.841	-17.166	-17.422	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 05

Budgets der Ortsteile

Teilfinanzhaushalt

Erläuterungen zum Teilfinanzhaushalt

Produktübersicht je Budget

Projekt je Budget

Teilhaushalt 05 Budgets der Ortsteile

Teilhaushalt (05 Budgets der Ortsteile)								Erläuterung	
051 Budget Erdorf, 052 Budget Masholder, 053 Budget Matzen, 054 Budget Mötsch, 055 Budget Stahl									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	500,00	65.875	47.457	0	0	0		681
	68155000 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	500,00	0	0	0	0	0		
	68164000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / von der EU	0,00	0	12.600	0	0	0		
	68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	65.875	34.857	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00	65.875	47.457	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	36.181,60	154.980	103.370	83.235	83.235	98.535		785
	78533000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte - Baumaßnahmen	0,00	0	3.000	0	0	0		
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	26.758,65	28.350	41.320	0	0	0		
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 €	6.081,32	0	5.120	0	0	0		
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	3.341,63	126.630	53.930	83.235	83.235	98.535		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.181,60	154.980	103.370	83.235	83.235	98.535	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.681,60	-89.105	-55.913	-83.235	-83.235	-98.535	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-35.681,60	-89.105	-55.913	-83.235	-83.235	-98.535	F 23 + F 33	

Erläuterungen zum Teilhaushalt 05 – Budgets der Ortsteile

Finanzhaushalt:

Für die Ortsteile werden seit dem Jahr 2004 für Investitionen Budgets geführt. Die jährliche Budgetsumme betrug in der Vergangenheit 130.000 €. Die Verteilung der jährlichen Budgetsumme erfolgte nach verschiedenen Kriterien wie z. B. Einwohnerzahlen und vorzuhaltendes Infrastrukturvermögen. Aus den Budgets waren grundsätzlich alle Investitionen zu finanzieren. Bei Bedarf erfolgte eine Anrechnung auf das Budget über einen längeren Zeitraum. Die nicht verbrauchten Budgetmittel wurden übertragen bzw. neu veranschlagt und mussten insoweit auch für größere Projekte angespart werden. Einzahlungen wurden bei der Budgetanrechnung berücksichtigt.

Im Laufe des Jahres 2018 befassten sich die Ortsbeiräte mit einer Änderung der bis dato geltenden Budgetregeln. Insbesondere die Pflichtaufgaben sollten nach dem Wunsch der Ortsbeiräte nicht mehr budgetrelevant sein. Mit Beschluss des Stadtrates vom 21.06.2018 wurden daraufhin die Budgetregeln wie folgt festgelegt:

- 1) Die Budgets werden von den Ortsbeiräten hinsichtlich des Verwendungszwecks eigenverantwortlich bewirtschaftet.
- 2) Die Projektabwicklung verbleibt bei der Verwaltung (Vergaben, Projektabrechnung etc.).
- 3) Budgetanrechnung von Investitionen
 - 3 a) Auszahlungen insbesondere für Pflichtaufgaben sind nicht budgetrelevant.

Festlegung der nicht budgetrelevanten Bereiche:

- Buswartehallen / ÖPNV
- Erschließung von Neubaugebieten
- Feuerwehr
- Forst
- Friedhöfe
- Gehwege / Fußwege
- Grundstücksverkehr
- Kindertagesstätten
- Obdachlosengebäude
- Radwege
- Sportplätze
- Städt. Wohngebäude
- Straßen / Straßenbegleitgrün / Straßenbeleuchtung
- Wasserläufe / Vorfluter / Hochwasserschutz
- Wanderwege
- Wirtschaftswege

- 3 b) Auszahlungen für freiwillige Aufgaben sind budgetrelevant.

Festlegung der budgetrelevanten Bereiche:

- Anschaffungen
- Bolzplätze / Spielplätze
- Denkmäler
- Dorfplätze
- Gemeinschaftshaus
- Grillhütte
- Grün- und Parkanlagen
- Lager für Gerätschaften
- Ortseingänge gestalten / Plakattafeln
- Parkplätze
- Verkehrsberuhigungen
- Zukunftsscheck Dorf / Dorferneuerungskonzept
- Sonstiges (bspw. Gewährte Zuschüsse)

3 c) Ausnahmen:

- a) nicht budgetrelevant sind Investitionen in Anlagen und Einrichtungen, die Bestandteil von nicht budgetrelevanten Projekten sind (z.B. Parkplätze an Friedhöfen, Bahnhöfen).
- b) Anschaffungen von beweglichen Sachen des Anlagevermögens sind auch bei Nutzung des Anlagevermögens für nicht budgetrelevante Bereiche wie Friedhöfe, Sportplätze, Straßen... budgetrelevant, soweit der Standort im Stadtteil ist.
- c) Auszahlungen, die nicht investiv sind, aber vom Ortsbeirat gewünscht und beschlossen werden, können den Budgetmitteln angerechnet werden (z. B. Homepage, Schönheitsreparaturen, Anschaffungen deren Betrag unter der in der Inventurrichtlinie der Stadt Bitburg festgelegten Wertgrenze liegen,...).

B) Höhe des jährlichen Budgets, Berechnungsgrundsätze, Veranschlagung

1) Die Höhe des jährlichen Budgets wird für jeden Stadtteil auf der Basis der statistischen Einwohner zum Stichtag 30.06. des Vorjahres mit Hauptwohnsitz ermittelt.

2) Festlegung der Budgetsumme:

25 € je Einwohner mit Hauptwohnsitz (*ggfls. auf Zehn oder Hundert € gerundet*)

3) Der Einwohnerbetrag wird jeweils für 5 Jahre vereinbart. Eine Anpassung soll zu Beginn der Wahlperiode eines neuen Ortsbeirates erfolgen.

In der Sitzung des Stadtrates am 26.09.2024 wurde der Einwohnerbetrag für die neue Wahlperiode wieder auf 25 € je Einwohner mit Hauptwohnsitz festgelegt.

4) Zukünftig verfallen verfügbare Auszahlungsermächtigungen zum Jahresende, wenn diese nicht durch Auftragsvergaben gebunden sind.

Im Einzelfall kann auf Antrag für geplante und veranschlagte, jedoch innerhalb des Haushaltsjahres nicht zur Umsetzung gelangte Investitionen, ebenfalls die Übertragung von Haushaltsmitteln erfolgen, wenn die allgemeine Haushaltslage damit im Einklang steht.

5) Budgets werden im Teilhaushalt 05 des städtischen Haushaltsplanes ausgewiesen. Im Rahmen der Beratung der Investitionen in den Ortsbeiräten ist innerhalb des Budgetrahmens und des Finanzplanungszeitraumes festzulegen, für welche Maßnahmen die Budgets verwendet werden sollen (-> Grundsatz der Einzelveranschlagung).

C) Großprojekte

Keine Budgetanrechnung, wenn Investitionsvolumen über die jährliche Budgetsumme hinausgeht.

Das Initiativ- und Anhörungsrecht für Großprojekte bleibt weiterhin beim jeweiligen Ortsbeirat (§ 75 GemO). Das Budgetrecht liegt beim Stadtrat (§ 32 GemO).

Ausnahme:

Die übertragenen Budgetbestände zum 31.12.2018 können auch für Investitionen, die über die jährliche Budgetsumme hinausgehen, verwendet werden.

Zusätzliche Regelung zu den vorhandenen Budgetbeständen:

Bestandsvortrag der zum 31.12.2018 verfügbaren Mittel i. H. v. 100 %, aber kein negativer Bestandsvortrag zum Stichtag 31.12.2018.

Die übertragenen Bestandsvorträge sollen innerhalb des erweiterten Finanzplanzeitraums 2019 - 2024 für konkrete Investitionen veranschlagt werden.

Zusätzliche Regelung für den Stadtteil "Irsch":

Für den Stadtteil "Irsch" wird ab 2019 kein Budget mehr im Haushaltsplan ausgewiesen.

Verantwortlich:

Für die Maßnahmenfestlegung ist der jeweilige Ortsbeirat zuständig; die Maßnahmendurchführung erfolgt durch die Verwaltung.

Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

Kurzbeschreibung:

➤ Maßnahmen aus dem Budget des Ortsteils, die nicht als Einzelprojekt dargestellt werden:

Budgetsumme 2026:

Stadtteil	Grundbetrag je EW 25,00 €	
	Einwohner - HW - Stand 30.06.2025	Budget 2026
Erdorf	588 EW	14.700 €
Masholder	625 EW	15.620 €
Matzen	445 EW	11.120 €
Mötsch	1.114 EW	27.850 €
Stahl	1.233 EW	30.820 €
	4.005 EW	100.110 €

nachrichtlich: Vorjahr			
Grundbetrag je EW 25,00 €			
Einwohner - HW - Stand 30.06.2024	+ / -	Budget 2025	+ / -
599 EW	-11 EW	14.975 €	- 275 €
606 EW	19 EW	15.150 €	470 €
405 EW	40 EW	10.125 €	995 €
1.098 EW	16 EW	27.450 €	400 €
1.178 EW	55 EW	29.450 €	1.370 €
3.886 EW	119 EW	97.150 €	2.960 €

Die veranschlagte Summe im TH 05 kann von der Budgetsumme abweichen, da die Ortsbeiräte teilweise von der Ausnahme nach 3 c) Gebrauch machen und insofern dann anteilig Budgetmittel im Ergebnishaushalt veranschlagt werden.

Teilhaushalt 05 - Budget 051 - Budget Erdorf

Produktübersicht	Finanzplan					
	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis					
11611 - Sonstige (freie Budgetmittel)	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>13.325</u> -13.325	0 <u>13.325</u> -13.325	0 <u>13.325</u> -13.325
36601 - Spielplätze	0,00 <u>16.361,86</u> -16.361,86	0 <u>1.200</u> -1.200	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
54190 - Straßen	0,00 <u>3.158,64</u> -3.158,64	0 <u>0</u> 0	0 <u>3.000</u> -3.000	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
55110 - Grün-/Parkanlagen	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>8.000</u> -8.000	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
57341 - Dorfgemeinschaftshaus	0,00 <u>540,40</u> -540,40	0 <u>0</u> 0	0 <u>2.000</u> -2.000	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0

Teilhaushalt 05 - Budget 052 - Budget Mashholder

Produktübersicht	Finanzplan					
	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis					
11612 - Sonstiges (freie Budgetmittel)	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>15.620</u> -15.620	0 <u>15.620</u> -15.620	0 <u>15.620</u> -15.620
36602 - Spielplätze	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>15.150</u> -15.150	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
54191 - Straßen / Buswartehalle	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>105.630</u> -105.630	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
57342 - Dorfgemeinschaftshaus	0,00 <u>2.393,30</u> -2.393,30	0 <u>0</u> 0	0 <u>13.620</u> -13.620	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0

Teilhaushalt 05 - Budget 053 - Budget Matzen

Produktübersicht	Finanzplan					
	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis					
11613 - Sonstiges (freie Budgetmittel)	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>11.120</u> -11.120	0 <u>11.120</u> -11.120	0 <u>11.120</u> -11.120
36603 - Spielplätze	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>5.120</u> -5.120	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
54192 - Straßen	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>4.000</u> -4.000	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
55112 - Grün-/Parkanlagen	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>3.000</u> -3.000	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
57343 - Dorfgemeinschaftshaus	0,00 <u>2.615,62</u> -2.615,62	0 <u>0</u> 0	0 <u>1.500</u> -1.500	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0

Teilhaushalt 05 - Budget 054 - Budget Mötsch

Produktübersicht	Finanzplan					
	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis					
11614 - Sonstiges (freie Budgetmittel)	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>750</u> -750	0 <u>350</u> -350	0 <u>7.350</u> -7.350	0 <u>27.650</u> -27.650
42433 - Sportplätze	0,00 <u>3.341,63</u> -3.341,63	0 <u>0</u> 0	47.457 <u>70.180</u> -22.723	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
55113 - Grün-/Parkanlagen	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>20.000</u> -20.000	0 <u>3.000</u> -3.000	0 <u>12.000</u> -12.000	0 <u>5.000</u> -5.000	0 <u>0</u> 0
57344 - Dorfgemeinschaftshaus	0,00 <u>1.765,37</u> -1.765,37	0 <u>0</u> 0	0 <u>1.200</u> -1.200	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0

Teilhaushalt 05 - Budget 055 - Budget Stahl

Produktübersicht	Finanzplan					
	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis					
11615 - Sonstiges (freie Budgetmittel)	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>30.820</u> -30.820	0 <u>30.820</u> -30.820	0 <u>30.820</u> -30.820
54194 - Straßen	0,00 <u>5.472,78</u> -5.472,78	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
55114 - Grün-/Parkanlagen	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>1.000</u> -1.000	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0
57345 - Dorfgemeinschaftshaus	500,00 <u>532,00</u> -32,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 05 – Budgets der Ortsteile

Maßnahme: 044 Projekt sonstige Maßnahmen Erdorf

Erläuterung:

Maßnahmen aus dem Budget des Ortsteils, die nicht als Einzelprojekt dargestellt werden.

2026: Geschwindigkeitswarnanlage (3,0 T€), Bürgerhaus Anschaffung Hochkühlschrank (2,0 T€)

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
36 57341.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 €	0,00	2.000	0	0	0	0	0	2.000,00
38 11611.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	0	13.325	13.325	13.325	26.650	66.625,00
80 54190.78533000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte - Baumaßnahmen	0,00	3.000	0	0	0	0	0	3.000,00
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	0,00	5.000	0	13.325	13.325	13.325	26.650	71.625,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 05 – Budgets der Ortsteile

Maßnahme: 045 Projekt sonstige Maßnahmen Masholder

Erläuterung:

Maßnahmen aus dem Budget des Ortsteils, die nicht als Einzelprojekt dargestellt werden.

2026: Dorfgemeinschaftshaus Konzept/Installation Thekenanlage (12.000 €), Vorraum Garderobe (1.620 €)

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
16 57342.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 €	0,00	1.620	0	0	0	0	0	1.620,00
40 11612.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	0	15.620	15.620	15.620	31.240	78.100,00
89 57342.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	0,00	12.000	0	0	0	0	0	12.000,00
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	0,00	13.620	0	15.620	15.620	15.620	31.240	91.720,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 05 – Budgets der Ortsteile

Maßnahme: 046 Projekt sonstige Maßnahmen Matzen

Erläuterung:

Maßnahmen aus dem Budget des Ortsteils, die nicht als Einzelprojekt dargestellt werden.

2026: Dorfgemeinschaftshaus Kühltisch (1.500 €), Infotafel / Plakatwand (3.000 €), Spielplatz Neuausstattung mit Sitzgruppe und Sandkasten (5.120 €)

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
16 55112.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	0,00	3.000	0	0	0	0	0	3.000,00
18 36603.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	0,00	5.120	0	0	0	0	0	5.120,00
42 11613.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	0	11.120	11.120	11.120	22.240	55.600,00
64 57343.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 €	0,00	1.500	0	0	0	0	0	1.500,00
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	0,00	9.620	0	11.120	11.120	11.120	22.240	65.220,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 05 – Budgets der Ortsteile

Maßnahme: 047 Projekt sonstige Maßnahmen Mötsch

Erläuterung:

Maßnahmen aus dem Budget des Ortsteils, die nicht als Einzelprojekt dargestellt werden.

2026: Sportplatz - Fitnessplatz einschl. Fitness-Parcours (20,0 T€ - Leader-Förderung für Geräte 75 % vom netto 12,6 T€), Gestaltung Kirch-Parkplatz (3,0 T€), Jedermanns Treppenhandlauf / Geländer (1,2 T€), frei Budgetmittel (750 €)

Das Projekt Nr. 032 „Kleinspielfeld“ ist als Projekt dargestellt und dort erläutert.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
105 42433.68164000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / von der EU	0,00	12.600	0	0	0	0	0	12.600,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
30 42433.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	0,00	20.000	0	0	0	0	0	20.000,00
42 11614.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	750	0	350	7.350	27.650	55.300	91.400,00
78 55113.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	3.000	0	12.000	5.000	0	0	20.000,00
88 57344.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	0,00	1.200	0	0	0	0	0	1.200,00
Einzahlungen	0,00	12.600	0	0	0	0	0	12.600,00
Auszahlungen	0,00	24.950	0	12.350	12.350	27.650	55.300	132.600,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 05 – Budgets der Ortsteile

Maßnahme: 048 Projekt sonstige Maßnahmen Stahl

Erläuterung:

Maßnahmen aus dem Budget des Ortsteils, die nicht als Einzelprojekt dargestellt werden.

2026: aus Budgetmitteln erfolgt eine Anrechnung von 25,0 T€ für das Projekt 109 "Neubau eines Sporthauses inkl. Neuanlage Sportplatz Bitburg-Stahl". Da es sich lediglich um eine Budgetanrechnung handelt, erfolgt keine Veranschlagung.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
22 11615.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	0	30.820	30.820	30.820	61.640	154.100,00
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	0,00	0	0	30.820	30.820	30.820	64.640	154.100,00

Teilhaushalt 06

Zentrale Finanzleistungen

Teilergebnishaushalt - *mit Einzelnachweis der Konten* -

Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt

Teilfinanzhaushalt

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt nach Produkten

Teilhaushalt 06 Zentrale Finanzleistungen

Teilergebnishaushalt (06 Zentrale Finanzleistungen)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €										
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		40.688.782,74	37.777.000	40.826.000	42.099.000	43.165.000	43.395.000		40
	40110000	Grundsteuer A	44.947,70	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000		
	40121000	Grundsteuer B - Stadt -	3.660.179,40	3.779.000	15.000	10.000	5.000	0		
	40122000	Grundsteuer B - Verbandsgebiet Flugplatz -	564.453,48	344.000	3.000	2.000	1.000	0		
	40131000	Gewerbesteuer - Stadt -	23.392.034,80	20.500.000	22.400.000	22.700.000	23.000.000	23.300.000		
	40132000	Gewerbesteuer - Verbandsgebiet Flugplatz -	2.510.409,80	2.400.000	2.600.000	2.600.000	2.700.000	2.700.000		
	40151000	Grundsteuer B - unbebaute Grundstücke - Stadt -	0,00	0	145.000	146.000	147.000	149.000		
	40152000	Grundsteuer B - unbebaute Grundstücke - Verbandsgebiet Flugplatz -	0,00	0	34.000	35.000	35.000	36.000		
	40161000	Grundsteuer B - Wohngrundstücke - Stadt -	0,00	0	2.295.000	2.325.000	2.355.000	2.385.000		
	40162000	Grundsteuer B - Wohngrundstücke - Verbandsgebiet Flugplatz -	0,00	0	33.000	34.000	34.000	34.000		
	40171000	Grundsteuer B - Nichtwohngrundstücke - Stadt -	0,00	0	1.205.000	1.220.000	1.236.000	1.252.000		
	40172000	Grundsteuer B - Nichtwohngrundstücke - Verbandsgebiet Flugplatz -	0,00	0	370.000	375.000	379.000	384.000		
	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.503.779,83	6.831.000	7.157.000	7.410.000	7.649.000	7.995.000		
	40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.316.021,47	2.313.000	2.831.000	3.487.000	3.845.000	3.361.000		
	40310000	Vergnügungssteuer	761.045,27	750.000	875.000	875.000	875.000	875.000		
	40330000	Hundesteuer	77.274,00	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000		
	40521000	Familienleistungsausgleich nach § 28 LFAG	858.636,99	739.000	742.000	759.000	783.000	803.000		
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		912.801,00	21.200	14.100	7.200	0	0		41
	41130000	Zuweisungen für Stationierungs- gemeinden und zentrale Orte	884.601,00	0	0	0	0	0		
	41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	28.200,00	21.200	14.100	7.200	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		1.240.000,00	2.920.000	1.860.000	0	600.000	700.000		451-452, 46, 491
	46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.240.000,00	2.920.000	1.860.000	0	600.000	700.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		42.841.583,74	40.718.200	42.700.100	42.106.200	43.765.000	44.095.000	Summe E 1 bis E 7	
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		15.139.026,22	17.175.000	18.475.000	17.074.000	19.037.000	19.501.000		54
	54310000	Gewerbesteuerumlage	2.249.601,22	2.004.000	2.188.000	2.214.000	2.249.000	2.275.000		
	54412000	Finanzausgleichsumlage	0,00	0	283.000	30.000	216.000	203.000		
	54421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	12.889.425,00	15.171.000	16.004.000	14.830.000	16.572.000	17.023.000		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		3.530.136,88	700.000	0	600.000	700.000	190.000		56
	56551000	Einzelwertberichtigung	610.136,88	0	0	0	0	0		
	56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	2.920.000,00	700.000	0	600.000	700.000	190.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		18.669.163,10	17.875.000	18.475.000	17.674.000	19.737.000	19.691.000	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		24.172.420,64	22.843.200	24.225.100	24.432.200	24.028.000	24.404.000	E 8 / E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		266.569,04	120.091	180.050	130.020	80.000	80.000		47
	47151000	Zinserträge für Kredite / vom inländischen Geldmarkt / von Banken	21.497,27	40.000	0	0	0	0		
	47152000	Zinserträge für Kredite / vom inländischen Geldmarkt / von Sparkassen	222.082,11	50.000	150.000	100.000	50.000	50.000		
	47400000	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	10,23	0	0	0	0	0		
	47600000	Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	125,24	91	50	20	0	0		
	47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	22.854,19	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		681.751,79	912.300	925.760	1.351.120	1.624.220	2.080.960	E 17 / E 18	57
	57310000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	81.851,66	45.000	45.000	0	0	0		

Teilhaushalt 06 Zentrale Finanzleistungen

Teilergebnishaushalt (06 Zentrale Finanzleistungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
	57460000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an rechtsfähige Stiftungen	21.143,07	10.000	18.000	18.000	18.000	18.000		
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	4.884,53	0	0	0	0	0		
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
	57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken	157.019,28	136.470	115.240	96.360	81.250	66.450		
	57519000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an sonstige inländische Kreditinstitute	350.925,06	650.830	677.520	1.166.760	1.454.970	1.926.510		
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	65.928,19	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-415.182,75	-792.209	-745.710	-1.221.100	-1.544.220	-2.000.960		
E 20	Ordentliches Ergebnis	23.757.237,89	22.050.991	23.479.390	23.211.100	22.483.780	22.403.040	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	23.757.237,89	22.050.991	23.479.390	23.211.100	22.483.780	22.403.040	Summe E 20 bis E 22	

Erläuterungen zum Teilhaushalt 06 – Zentrale Finanzleistungen

Ertrags- und Aufwandsentwicklung im Steueramt

Haushaltsplanung	Vorjahr	lfd. Jahr	Veränderung
Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.	2025	2026	2025 : 2026
umlagebelastete Erträge	36.950.000 €	39.874.000 €	2.924.000 €
sonstige umlagefreie Erträge	857.000 €	982.000 €	125.000 €
Gesamterträge	37.807.000 €	40.856.000 €	3.049.000 €
Umlagenaufwand an Dritte	18.396.000 €	19.513.000 €	1.117.000 €
sonstiger umlagefreier Aufwand	20.000 €	20.000 €	0 €
Gesamtaufwand	18.416.000 €	19.533.000 €	1.117.000 €
Nettoertrag	19.391.000 €	21.323.000 €	1.932.000 €

Umlagebelastete Erträge 01.10.2024-30.09.2025 und hierfür abzuführende Umlagen in 2026

Berechnungszeitraum des Finanzausgleichsjahres		01.10.24 - 30.09.25 für 2026	bei der Stadt Bitburg verbleibender Nettoertrag	Netto- ertrag in %
Grundsteuer A	01.10.24 - 30.09.25	40.406 €	24.437 €	60,5%
Grundsteuer B	01.10.24 - 30.09.25	3.951.404 €	2.393.518 €	60,6%
Gewerbsteuer	01.10.24 - 30.09.25	24.983.876 €	11.773.264 €	47,1%
Gemeindeanteil Einkommensteuer	01.10.24 - 30.09.25	6.862.559 €	3.616.366 €	52,7%
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	01.10.24 - 30.09.25	2.353.935 €	1.240.455 €	52,7%
Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG	01.10.24 - 30.09.25	776.122 €	408.993 €	52,7%
Schlüsselzuweisung A	2026	- €	- €	0,0%
Zuweisungen für Stationierungs- gemeinden und zentrale Orte	2026	- €	- €	0,0%
umlagebelasteter Ertrag / Nettoertrag		38.968.302 €	19.457.034 €	49,9%
umlagebelasteter Ertrag / Nettoertrag je Einwohner		2.448 €	1.222 €	
Gewerbsteuerumlage an Bund und Land	01.10.24 - 30.09.25	2.186.089 €		
Finanzausgleichsumlage an das Land	2026	283.022 €		
Kreisumlage an den Eifelkreis Bitburg-Prüm	2026	16.004.010 €		
Vorteilsausgleich an ZV Flugplatz Bitburg	2026	1.038.147 €		
Umlagenaufwand 2026		19.511.268 €		50,1%
Umlagenaufwand 2026 je Einwohner		1.226 €		
umlagepflichtige Erträge / Nettoertrag	01.10.22 - 30.09.23	32.675.722 €	17.684.661 €	54,1%
umlagepflichtige Erträge / Nettoertrag	01.10.23 - 30.09.24	36.623.248 €	18.227.228 €	49,8%

Nachfolgend weitere Erläuterungen zu den einzelnen Steuern, Gemeindeanteilen, Ausgleichsleistungen, Umlagen und Zinsen:

E 1 – Steuern und ähnliche Abgaben:

Konto 40110000: Grundsteuer A

Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.	2025	2026	2025 : 2026
Haushaltsplanung	44.000 €	44.000 €	0 €

Der Hebesatz der Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftlichen Grundbesitz wurde im Zuge der Grundsteuerreform 2025 von 500 v. H. um -100 v. H. auf 400 v. H. gesenkt.

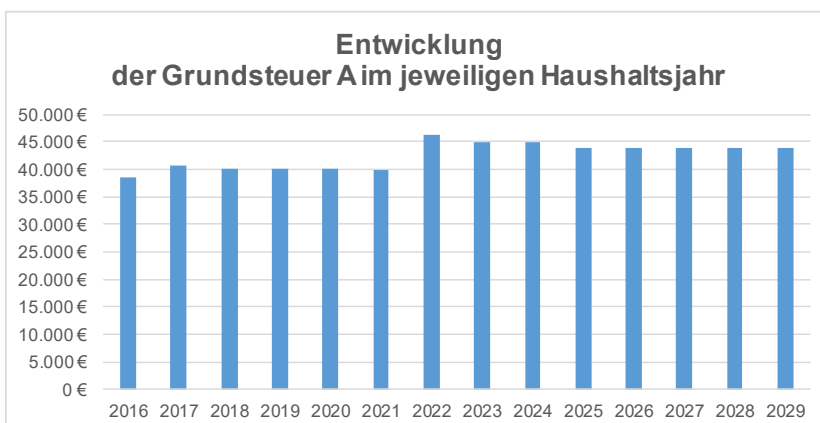
Eine Änderung ist nicht vorgesehen.

Der Nivellierungssatz bei der Grundsteuer A wurde ab dem 01.10.2021 auf 345 % festgesetzt.

Bei unverändertem Nivellierungssatz beträgt der umlagefreie Hebesatzanteil ab dem 01.01.2025 55 %-Punkte. Danach sind bei Erträgen ab 2025 13,75 % der Ist-Einnahmen der Grundsteuer A umlagefrei, 86,25 % umlagepflichtig.

An Erträgen werden 44.000 € erwartet.

Rechnungsergebnis	2016	38.544 €
Rechnungsergebnis	2017	40.599 €
Rechnungsergebnis	2018	40.245 €
Rechnungsergebnis	2019	40.272 €
Rechnungsergebnis	2020	40.288 €
Rechnungsergebnis	2021	39.842 €
Rechnungsergebnis	2022	46.323 €
Rechnungsergebnis	2023	45.060 €
Rechnungsergebnis	2024	44.948 €
vorl. Rechnungserg.	2025	43.817 €
Haushaltsansatz	2026	44.000 €
Finanzplanung	2027	44.000 €
Finanzplanung	2028	44.000 €
Finanzplanung	2029	44.000 €



Im Finanzausgleichszeitraum 01.10.2024 – 30.09.2025 konnten 40.405,73 € an Grundsteuer A vereinnahmt werden. Die Stadt Bitburg wird hiervon in 2026 15.968,53 € bzw. 39,5 % (+ 7,9 %) an Umlagen abführen.

Berechnungszeitraum des Finanzausgleichsjahres	01.10.24 - 30.09.25 für 2026	je Einwohner in €	Anteil in %
Einwohner mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2025	15.919 EW		
Bruttoerträge Finanzausgleichsjahr	40.405,73 €	2,54 €	100,0%
Hebesatz 1.10.-31.12.2024 = 500 %	400%		
Nivellierungssatz	345%		
Steuerkraftmesszahl umlagepflichtig	33.758,00 €	2,12 €	83,5%
Kreisumlage an den Eifelkreis Bitburg-Prüm	15.691,04 €	0,98 €	38,8%
Finanzausgleichsumlage an das Land	277,49 €	0,02 €	0,7%
Summe Umlagebelastung	15.968,53 €	1,00 €	39,5%
Nettoertrag	24.437,20 €	1,54 €	60,5%

**Konten 40121000 - 40122000 und 40151000 - 40172000: Grundsteuer B
Stadt und Verbandsgebiet Flugplatz**

Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.	2025	2026	2025 : 2026
Haushaltsplanung	4.123.000 €	4.100.000 €	-23.000 €

Der Stadtrat hatte am 30.06.2025 den bisherigen einheitlichen Hebesatz für die Grundsteuer B in Höhe von 700 v. H. zum 01.01.2025 durch differenzierte Steuerhebesätze wie folgt ersetzt:

für unbebaute Grundstücke gemäß § 246 des Bewertungsgesetzes (BewG)	880 v. H.,
für bebaute Grundstücke gemäß § 249 Abs. 1 Nr. 1-4 BewG (Wohngrundstücke)	580 v. H.,
für bebaute Grundstücke gemäß § 249 Abs. 1 Nr. 5-8 BewG (Nichtwohngrundstücke)	980 v. H..

Eine Änderung ist nicht vorgesehen.

Durch die Absenkung des Hebesatzes für Wohngrundstücke von 980 v. H. um 400 v. H. auf 580 v. H. soll die festgestellte übermäßige Belastungsverschiebung von „Nichtwohngrundstücken“ zu „Wohngrundstücken“ rückwirkend zum Beginn des neuen Grundsteuerrechts ab dem 01.01.2025 abgemildert werden. Deshalb hat die Stadt Bitburg von der durch den Landesgesetzgeber mit Wirkung vom 01.03.2025 eingeführten Möglichkeit Gebrauch gemacht, differenzierende Hebesätze bei der Grundsteuer B festzusetzen. Hierdurch soll, auf der Grundlage des Bundesgrundsteuermodells und dessen Belastungsgrundscheidung die gesetzlich eröffnete lokale Feinsteuerung erfolgen. Zentraler Entlastungsgrund sind die Stabilisierung und Reduzierung der Wohnnebenkosten durch die teilweise Verschonung der überwiegend zu Wohnzwecken genutzten Grundstücke in Form eines Abschlages beim Grundsteuerhebesatz. Durch die gewählte Hebesatzkorrelation soll darüber hinaus auch bei bislang unbebauten Grundstücken ein Anreiz geschaffen werden, mehr Flächen der Wohnnutzung zuzuführen um das Grundbedürfnis „Wohnen“ besser befriedigen zu können.

Nachrichtlich:

Der Bundesfinanzhof (BFH) hat am 10. Dezember 2025 in drei Verfahren entschieden, dass das neue in Rheinland-Pfalz und zehn weiteren Bundesländern geltende Grundsteuerrecht des Bundes verfassungsgemäß ist. Der Gleichheitsgrundsatz werde durch die neuen, stärker als bisher pauschalisierenden Bewertungsregelungen nicht verletzt. Das Gericht hat allerdings bislang nur Fälle entschieden, in denen es um im Ertragswertverfahren zu bewertende Wohngrundstücke geht. Entsprechende Entscheidungen auch für die im Sachwertverfahren zu bewertenden Nichtwohngrundstücke liegen bislang nicht vor.

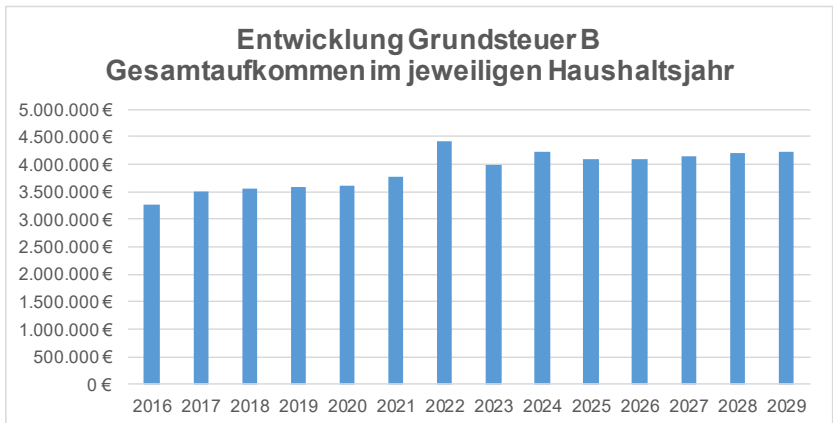
Aufgliederung der Grundsteuerfälle für das Veranlagungsjahr 2025**31.12.2025**

Steuerart	Hebesatz	Steuerobjekte	%-Anteil	festgesetzte Steuer	%-Anteil
Grundsteuer A	400%	705	10%	43.911,68 €	1%
Grundsteuer B differenziert Ø	702%	6.675	90%	4.068.798,90 €	99%
Grundsteuer gesamt		7.380		4.112.710,58 €	
Betrachtung Grundsteuer B Steuerkraftmesszahl und Grundsteuermessbeträge:					
B 1 - unbebaute Grundstücke	0,034%	572	9%	20.307,71 €	4%
B 2 - Wohngrundstücke	0,031%	5.300	79%	398.311,91 €	69%
B 3 - Nichtwohngrundstücke	0,034%	803	12%	161.212,44 €	28%
Grundsteuer B gesamt		6.675		579.832,07 €	100%
Betrachtung Grundsteuer B Steueraufkommen:					
B 1 - unbebaute Grundstücke	880%	572	9%	178.707,89 €	4%
B 2 - Wohngrundstücke	580%	5.300	79%	2.310.209,09 €	57%
B 3 - Nichtwohngrundstücke	980%	803	12%	1.579.881,92 €	39%
Grundsteuer B gesamt Ø	702%	6.675		4.068.798,90 €	100%
Betrachtung Grundsteuer B 2 - Wohngrundstücke:					
unter 400 €	580%	3.120	59%	859.390,88 €	37%
von 400 bis 1.000 €	580%	2.023	38%	1.194.167,16 €	52%
über 1.000 €	580%	157	3%	256.651,05 €	11%
B 2 - Wohngrundstücke gesamt	580%	5.300		2.310.209,09 €	100%
Betrachtung Grundsteuer B Grundstücksarten:					
unbebautes Grundstück	880	572	8,6%	178.707,89 €	4,4%
Einfamilienhaus	580	2.347	35,2%	1.086.461,82 €	26,7%
Zweifamilienhaus	580	664	9,9%	351.091,81 €	8,6%
Mietwohngrundstück	580	396	5,9%	339.818,18 €	8,4%
Wohnungseigentum	580	1.893	28,4%	532.837,28 €	13,1%
Teileigentum gewerblich	980	112	1,7%	82.412,44 €	2,0%
Geschäftsgrundstück	980	383	5,7%	1.170.668,40 €	28,8%
gemischt genutztes Grundstück	980	215	3,2%	268.620,04 €	6,6%
sonstiges bebautes Grundstück	980	93	1,4%	58.181,04 €	1,4%
Grundstücksarten B gesamt Ø	702%	6.675		4.068.798,90 €	100%

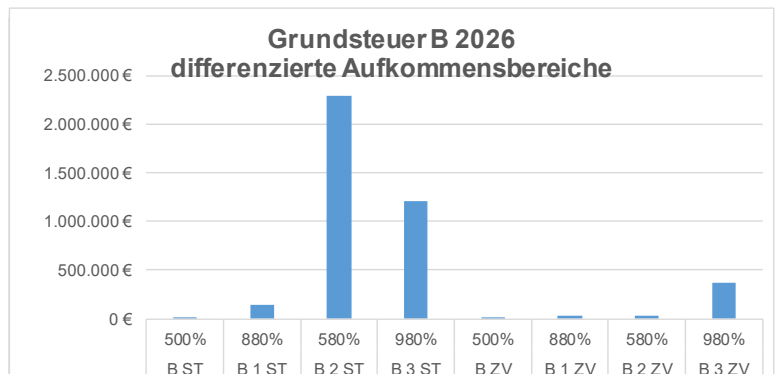
Der einheitliche Nivellierungssatz bei der Grundsteuer B wurde für Steuereinnahmen ab dem 01.10.2021 auf 465 % festgesetzt. Bei unverändertem Nivellierungssatz und einem durchschnittlichen Hebesatz von rd. 700 % beträgt der umlagefreie Hebesatzanteil ab dem 01.01.2025 235 %-Punkte. Danach sind ab 2025 rd. 34 % der Grundsteuer B Ist-Einnahmen umlagefrei, rd. 66 % umlagepflichtig.

Bei der Stadt Bitburg werden Erträge in Höhe 3,66 Mio. €, beim Zweckverband Flugplatz Bitburg in Höhe von 0,44 Mio. € erwartet, insgesamt 4,1 Mio. €.

Rechnungsergebnis	2016	3.263.204 €
Rechnungsergebnis	2017	3.503.134 €
Rechnungsergebnis	2018	3.571.893 €
Rechnungsergebnis	2019	3.577.866 €
Rechnungsergebnis	2020	3.606.906 €
Rechnungsergebnis	2021	3.777.535 €
Rechnungsergebnis	2022	4.406.425 €
Rechnungsergebnis	2023	3.989.637 €
Rechnungsergebnis	2024	4.224.632 €
vorl. Rechnungserg.	2025	4.096.129 €
Haushaltsansatz	2026	4.100.000 €
Finanzplanung	2027	4.147.000 €
Finanzplanung	2028	4.192.000 €
Finanzplanung	2029	4.240.000 €



B altes Recht Stadt	B ST	500%	15.000 €
B 1 unbebaut Stadt	B 1 ST	880%	145.000 €
B 2 wohnen Stadt	B 2 ST	580%	2.295.000 €
B 3 nichtwohnen St.	B 3 ST	980%	1.205.000 €
B altes Recht ZV	B ZV	500%	3.000 €
B 1 unbebaut ZV	B 1 ZV	880%	34.000 €
B 2 wohnen ZV	B 2 ZV	580%	33.000 €
B 3 nichtwohnen ZV	B 3 ZV	980%	370.000 €



Im Finanzausgleichszeitraum 01.10.2024 – 30.09.2025 konnten 3,951 Mio. € an Grundsteuer B vereinnahmt werden. Die Stadt Bitburg wird hiervon in 2026 1,558 Mio. € (39,4 %) an Umlagen und Vorteilsausgleich abführen.

Berechnungszeitraum des Finanzausgleichsjahres	01.10.24 - 30.09.25 für 2026	je Einwohner in €	Anteil in %
Einwohner mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2025	15.919 EW		
Bruttoerträge Finanzausgleichsjahr	3.951.403,79 €	248,22 €	100,0%
Hebesatz einheitlich und differenziert Ø	643%		
Nivellierungssatz	465%		
Steuerkraftmesszahl umlagepflichtig	2.856.360,00 €	179,43 €	72,3%
Kreisumlage an den Eifelkreis Bitburg-Prüm	1.327.663,44 €	83,40 €	33,6%
Finanzausgleichsumlage an das Land	23.478,99 €	1,47 €	0,6%
Vorteilsausgleich an den Zweckverband Flugplatz Bitburg	206.743,45 €	12,99 €	5,2%
Summe Umlagebelastung	1.557.885,88 €	97,86 €	39,4%
Nettoertrag	2.393.517,91 €	150,36 €	60,6%

Konto 40131000 / 40132000:**Gewerbesteuer
Stadt und Verbandsgebiet Flugplatz****Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.****2025****2026****2025 : 2026****Haushaltsplanung****22.900.000 €****25.000.000 €****2.100.000 €**

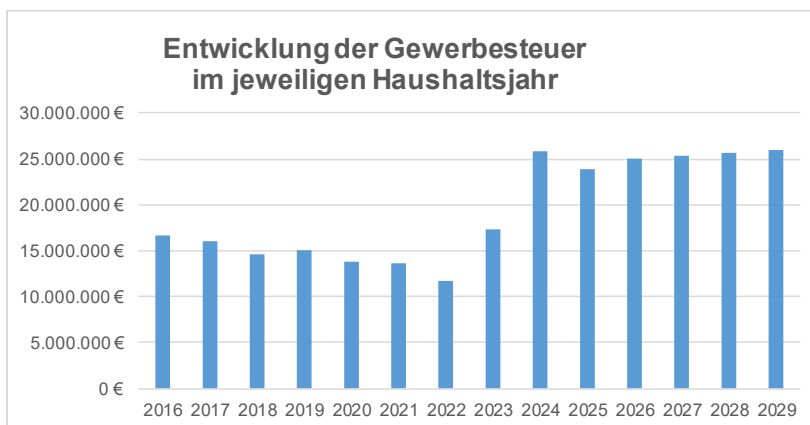
Der Hebesatz beträgt seit dem 01.01.2022 400 v. H..

Eine Änderung ist nicht vorgesehen.

Der Nivellierungssatz bei der Gewerbesteuer wurde für Steuereinnahmen ab dem 01.10.2021 auf 380 v. H. festgesetzt. Bei unverändertem Nivellierungssatz beträgt der umlagefreie Hebesatzanteil weiterhin 20 v. H..

Für die Ermittlung des Gewerbesteueraufkommens wurden die Entwicklung 2025/2026 und die Ergebnisse der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2025 berücksichtigt. Bei der Stadt Bitburg werden Erträge in Höhe von 22,4 Mio. €, beim Zweckverband Flugplatz Bitburg in Höhe von 2,6 Mio. € erwartet, insgesamt 25 Mio. €.

Rechnungsergebnis	2016	16.688.630 €
Rechnungsergebnis	2017	16.002.751 €
Rechnungsergebnis	2018	14.588.825 €
Rechnungsergebnis	2019	15.073.895 €
Rechnungsergebnis	2020	13.792.181 €
Rechnungsergebnis	2021	13.693.666 €
Rechnungsergebnis	2022	11.791.512 €
Rechnungsergebnis	2023	17.336.990 €
Rechnungsergebnis	2024	25.902.445 €
vorl. Rechnungserg.	2025	23.928.721 €
Haushaltsansatz	2026	25.000.000 €
Finanzplanung	2027	25.300.000 €
Finanzplanung	2028	25.700.000 €
Finanzplanung	2029	26.000.000 €



Im Finanzausgleichszeitraum 01.10.2024 – 30.09.2025 konnten 24,984 Mio. € an Gewerbesteuern vereinnahmt werden. Die Stadt Bitburg wird hiervon in 2025 2,186 Mio. € Gewerbesteuerumlage an Bund und Land, rd. 0,177 Mio. € Finanzausgleichsumlage an das Land, 10,016 Mio. € Kreisumlage an den Eifelkreis Bitburg-Prüm und rd. 0,831 Mio. € Vorteilsausgleich an den Zweckverband Flugplatz Bitburg, insgesamt 13,210 Mio. € (52,9 %) abführen.

Berechnungszeitraum des Finanzausgleichsjahres	01.10.24 - 30.09.25 für 2026	je Einwohner in €	Anteil in %
Einwohner mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2025	15.919 EW		
Bruttoerträge Finanzausgleichsjahr	24.983.876,48 €	1.569,44 €	100,0%
Hebesatz	400%		
Nivellierungssatz	380%		
Steuerkraftmesszahl umlagepflichtig	21.548.593,00 €	1.353,64 €	86,2%
Gewerbesteuerumlage	2.186.089,15 €	137,33 €	8,75%
Finanzausgleichsumlage an das Land	177.127,24 €	11,13 €	0,7%
Kreisumlage an den Eifelkreis Bitburg-Prüm	10.015.992,06 €	629,18 €	40,1%
Vorteilsausgleich an den Zweckverband Flugplatz Bitburg	831.403,72 €	52,23 €	3,3%
Summe Umlagebelastung	13.210.612,17 €	829,87 €	52,9%
Nettoertrag	11.773.264,31 €	739,57 €	47,1%

Gewerbsteueristaufkommen Haushaltsvorvorjahr 2024

Anzahl	Gewerbsteuer	%-Anteil	Gewerbsteueraufkommen
957	25.623.851,78 €	100,00%	Gewerbsteuer aller steuerpflichtigen Betriebe
32	19.439.707,94 €	75,87%	über 100.000 €
34	2.417.169,42 €	9,43%	50.001 - 100.000 €
57	1.969.025,86 €	7,68%	25.001 - 50.000 €
114	1.846.875,09 €	7,21%	10.001 - 25.000 €
286	1.056.121,90 €	4,12%	bis 10.000 €
342	- €	0,00%	0 €
92	1.105.048,43 €	-4,31%	Betriebe mit Rückerstattungen

Konto 40210000: Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.

2025

2026

2025 : 2026

Haushaltsplanung

6.831.000 €

7.157.000 €

326.000 €

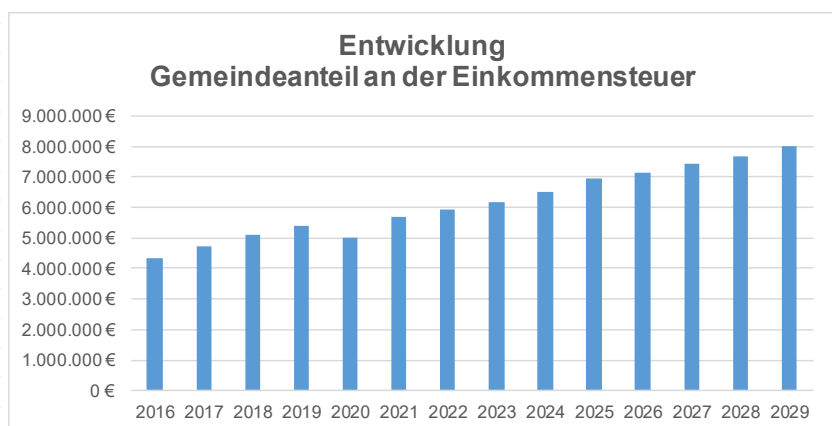
Die Gemeinden erhalten 15 % des Aufkommens an Lohnsteuer und an veranlagter Einkommensteuer sowie 12 % des Aufkommens an Kapitalertragsteuer. Berechnungsbasis für die Jahre 2024 - 2026 ist die Bundesstatistik über die Lohn- und Einkommensteuer für das Jahr 2019. Die für die Verteilung maßgeblichen Sockelbeträge wurden ab 2024 zu Lasten der Gemeinden mit 3.000 – 200.000 Einwohner von 35.000/70.000 € auf 40.000/80.000 € festgesetzt.

Für die Stadt Bitburg wurde die für die Berechnung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer maßgebliche Schlüsselzahl 2024 - 2026 auf 0,0029108 festgesetzt.

100 % der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer sind umlagepflichtig.

Laut regionalisierter Steuerschätzung vom Oktober 2025 stehen 2026 insgesamt 2,459 Mrd. € für die Verteilung zur Verfügung. An Erträgen werden 7,157 Mio. € erwartet.

Rechnungsergebnis	2016	4.327.668 €
Rechnungsergebnis	2017	4.719.835 €
Rechnungsergebnis	2018	5.090.996 €
Rechnungsergebnis	2019	5.391.875 €
Rechnungsergebnis	2020	5.032.131 €
Rechnungsergebnis	2021	5.691.107 €
Rechnungsergebnis	2022	5.908.182 €
Rechnungsergebnis	2023	6.166.905 €
Rechnungsergebnis	2024	6.503.780 €
vorl. Rechnungserg.	2025	6.926.764 €
Haushaltsansatz	2026	7.157.000 €
Finanzplanung	2027	7.410.000 €
Finanzplanung	2028	7.649.000 €
Finanzplanung	2029	7.995.000 €



Im Finanzausgleichszeitraum 01.10.2024 – 30.09.2025 konnten 6,862 Mio. € an Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer vereinnahmt werden. Die Stadt Bitburg wird hiervon in 2026 3,246 Mio. € (47,3 %) an Finanzausgleichsumlage an das Land und Kreisumlage an den Eifelkreis Bitburg-Prüm abführen.

Berechnungszeitraum des Finanzausgleichsjahres	01.10.24 - 30.09.25 für 2026	je Einwohner in €	Anteil in %
Einwohner mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2025	15.919 EW		
Bruttoerträge Finanzausgleichsjahr	6.862.559,03 €	431,09 €	100,0%
Nivellierungssatz	100%		
Steuerkraftmesszahl umlagepflichtig	6.862.559,00 €	431,09 €	100,0%
Finanzausgleichsumlage an das Land	56.409,54 €	3,54 €	0,8%
Kreisumlage an den Eifelkreis Bitburg-Prüm	3.189.783,04 €	200,38 €	46,5%
Summe Umlagebelastung	3.246.192,57 €	203,92 €	47,3%
Nettoertrag	3.616.366,46 €	227,17 €	52,7%

Konto 40220000: Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.	2025	2026	2025 : 2026
Haushaltsplanung	2.313.000 €	2.831.000 €	518.000 €

Den Gemeinden stehen 2,2 % des bereinigten Umsatzsteueraufkommens als Ausgleich für den Wegfall der Gewerbesteuer zu. Daneben werden ab 2019 Ausgleichsmittel zur Kompensation einer Minderung der Bundesbeteiligung an den Leistungen für Unterkunft und Heizung nach § 46 Abs. 10 des Zweiten Buches Sozialgesetzbuch zur Verfügung gestellt.

Für die Stadt Bitburg wurde die für die Berechnung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer maßgebliche Schlüsselzahl 2024 - 2026 auf 0,006629977 festgesetzt.

100 % der Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer sind umlagepflichtig.

Die Maßnahmen des im Sommer 2025 verabschiedeten Gesetzes für ein steuerliches Investitionssofortprogramm werden in den Jahren 2025 bis 2029 auf kommunaler Ebene zu Steuerausfällen in Höhe von insgesamt rund 13,5 Mrd. € führen. Diese im Bereich der Gewerbe- und Einkommensteuer erwarteten Steuerausfälle sollen durch den Bund über eine temporäre Anhebung der Festbeträge bei der Umsatzsteuer vollständig ausgeglichen werden.

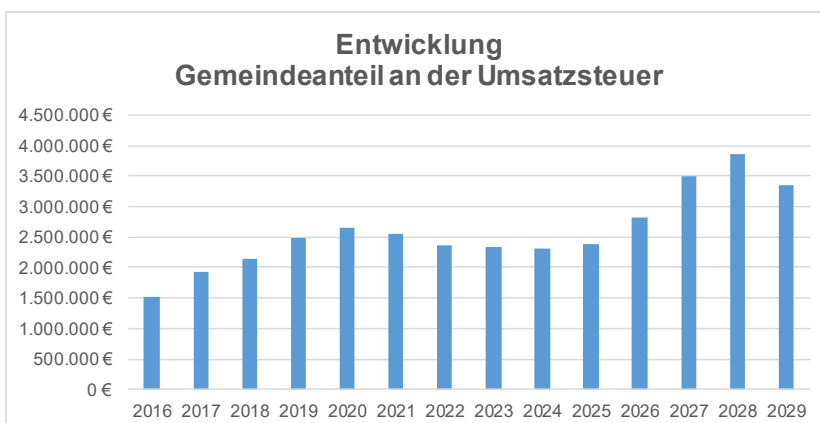
Werden die Steuerschätzungen Mai 2025 und Oktober 2025 gegenübergestellt, gehen wir von folgender Erhöhung der Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer aus:

Jahr	von bisher	um	auf
2026	2.413.000 €	418.000 €	2.831.000 €,
2027	2.466.000 €	1.021.000 €	3.487.000 €,
2028	2.526.000 €	1.319.000 €	3.845.000 € und
2029	2.585.000 €	776.000 €	3.361.000 €.

Insgesamt werden 3.534.000 € an zusätzlichen Gemeindeanteilen für die Umsatzsteuer erwartet.

Laut regionalisierter Steuerschätzung vom Oktober 2025 stehen 2026 in Rheinland-Pfalz insgesamt 427 Mio. € für die Verteilung zur Verfügung. An Erträgen werden 2,831 Mio. € erwartet.

Rechnungsergebnis	2016	1.527.154 €
Rechnungsergebnis	2017	1.926.689 €
Rechnungsergebnis	2018	2.154.054 €
Rechnungsergebnis	2019	2.471.550 €
Rechnungsergebnis	2020	2.644.889 €
Rechnungsergebnis	2021	2.564.892 €
Rechnungsergebnis	2022	2.348.694 €
Rechnungsergebnis	2023	2.326.958 €
Rechnungsergebnis	2024	2.316.021 €
vorl. Rechnungserg.	2025	2.381.897 €
Haushaltsansatz	2026	2.831.000 €
Finanzplanung	2027	3.487.000 €
Finanzplanung	2028	3.845.000 €
Finanzplanung	2029	3.361.000 €



Im Finanzausgleichszeitraum 01.10.2024 – 30.09.2025 konnten 2,354 Mio. € an Gemeindeanteilen an der Umsatzsteuer vereinnahmt werden. Die Stadt Bitburg wird hiervon in 2026 1,113 Mio. € (47,3 %) an Finanzausgleichsumlage an das Land und Kreisumlage an den Eifelkreis Bitburg-Prüm abführen.

Berechnungszeitraum des Finanzausgleichsjahres	01.10.24 - 30.09.25 für 2026	je Einwohner in €	Anteil in %
Einwohner mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2025	15.919 EW		
Bruttoerträge Finanzausgleichsjahr	2.353.935,27 €	147,87 €	100,0%
Nivellierungssatz	100%		
Steuerkraftmesszahl umlagepflichtig	2.353.935,00 €	147,87 €	100,0%
Finanzausgleichsumlage an das Land	19.349,11 €	1,22 €	0,8%
Kreisumlage an den Eifelkreis Bitburg-Prüm	1.094.131,49 €	68,73 €	46,5%
Summe Umlagebelastung	1.113.480,60 €	69,95 €	47,3%
Nettoertrag	1.240.454,67 €	77,92 €	52,7%

Konto 40310000: Vergnügungssteuer

Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.

2025

2026

2025 : 2026

Haushaltsplanung

750.000 €

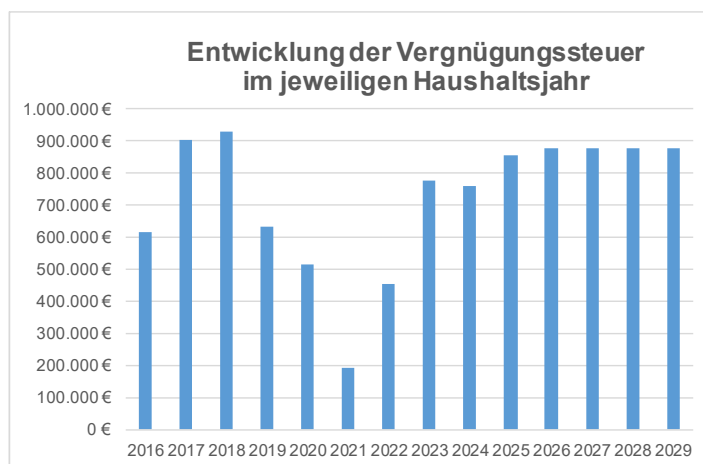
875.000 €

125.000 €

Grundlage für die Erhebung der Vergnügungssteuer ist die Vergnügungssteuersatzung der Stadt Bitburg vom 22.09.2022. Eine Änderung ist nicht vorgesehen.

Die Ist-Einnahmen der Vergnügungssteuer sind umlagefrei.

Rechnungsergebnis	2016	616.742 €	
Rechnungsergebnis	2017	903.778 €	46,5%
Rechnungsergebnis	2018	929.474 €	2,8%
Rechnungsergebnis	2019	632.603 €	-31,9%
Rechnungsergebnis	2020	515.336 €	-18,5%
Rechnungsergebnis	2021	190.924 €	-63,0%
Rechnungsergebnis	2022	453.031 €	137,3%
Rechnungsergebnis	2023	774.683 €	71,0%
Rechnungsergebnis	2024	761.045 €	-1,8%
vorl. Rechnungserg.	2025	856.703 €	12,6%
Haushaltsansatz	2026	875.000 €	2,1%
Finanzplanung	2027	875.000 €	0,0%
Finanzplanung	2028	875.000 €	0,0%
Finanzplanung	2029	875.000 €	0,0%



Das Steueraufkommen resultiert zu über 95 % aus der Besteuerung von Spielgeräten mit Gewinnmöglichkeit. Vom 01.10.2011 – 31.12.2016 erfolgte die Besteuerung mit 12 % des Einspielergebnisses. Vom 01.01.2017 - 30.09.2022 wurde der Spieleinsatz mit 5 % besteuert. Seit dem 01.10.2022 wird der Spieleinsatz mit 7 % besteuert. Wir rechnen in 2026 mit einem Spieleinsatz von rund 12,2 Mio. €. An Erträgen werden 855.000 € erwartet.

Das Halten von Spielgeräten ohne Gewinnmöglichkeit wird nach dem Stückzahlmaßstab besteuert. Es erfolgt eine Differenzierung nach Geräteart (elektronische oder nichtelektronische Geräte) und nach Aufstellort (Spielhalle oder Schank- und Speisewirtschaft o.ä.). An Erträgen werden 5.000 € erwartet.

Veranstaltungen im Rahmen eines Barbetriebes, Table Dance und ähnliche Veranstaltungen sowie die gezielte Einräumung der Gelegenheit zu sexuellen Vergnügungen werden nach Veranstaltungsfläche besteuert. Seit dem 01.10.2022 beträgt der Steuersatz 1,75 € je angefangene 10 m² Veranstaltungsfläche je Tag. An Erträgen werden 15.000 € erwartet.

Konto 40330000: Hundesteuer

Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.	2025	2026	2025 : 2026
Haushaltsplanung	77.000 €	77.000 €	0 €

Grundlage für die Erhebung der Hundesteuer ist die Hundesteuersatzung der Stadt Bitburg vom 02.09.2011 in der Fassung vom 22.09.2022. Eine Änderung ist nicht vorgesehen.

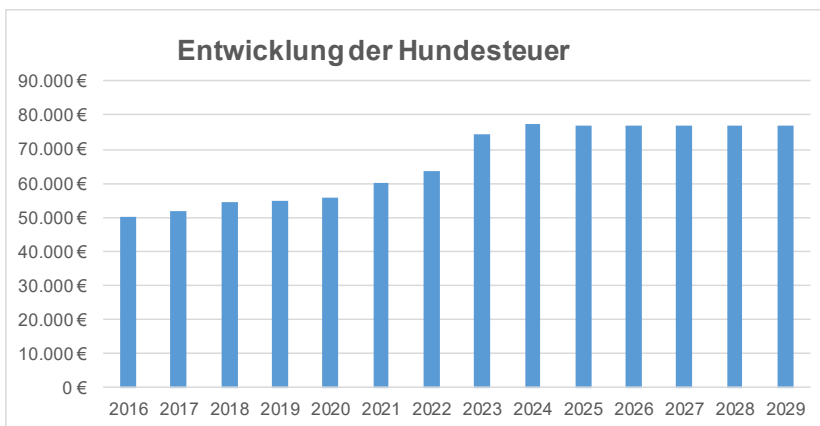
Die Ist-Einnahmen der Hundesteuer sind umlagefrei.

Bei der Hundesteuer werden seit dem 01.10.2022 für den ersten Hund 90 €, für den zweiten Hund 144 € und für den dritten und jeden weiteren Hund 216 € an Hundesteuer erhoben.

Bei gefährlichen Hunden werden für den ersten gefährlichen Hund 792 €, für den zweiten Hund 864 € und für den dritten und jeden weiteren gefährlichen Hund 936 € an Hundesteuer erhoben.

In Bitburg werden rund 840 Hunde gehalten. An Erträgen werden 77.000 € erwartet.

Rechnungsergebnis	2016	50.034 €
Rechnungsergebnis	2017	51.876 €
Rechnungsergebnis	2018	54.612 €
Rechnungsergebnis	2019	54.798 €
Rechnungsergebnis	2020	55.669 €
Rechnungsergebnis	2021	59.868 €
Rechnungsergebnis	2022	63.624 €
Rechnungsergebnis	2023	74.292 €
Rechnungsergebnis	2024	77.274 €
vorl. Rechnungserg.	2025	76.928 €
Haushaltsansatz	2026	77.000 €
Finanzplanung	2027	77.000 €
Finanzplanung	2028	77.000 €
Finanzplanung	2029	77.000 €

**Konto 40521000: Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG**

Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.	2025	2026	2025 : 2026
Haushaltsplanung	739.000 €	742.000 €	3.000 €

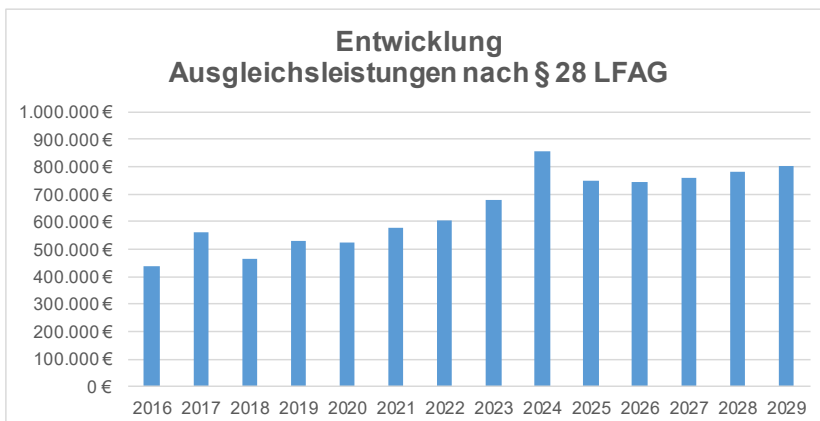
Nach § 28 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) stellt das Land den Gemeinden 26 % der Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes nach § 1 i. V. m. § 19 des Gesetzes über den Finanzausgleich zwischen Bund und Ländern zur Verfügung.

Für die Stadt Bitburg wurde die für die Berechnung der Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG maßgebliche Schlüsselzahl 2024 - 2026 auf 0,0029108 festgesetzt.

100 % der Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG sind umlagepflichtig.

Laut regionalisierter Steuerschätzung vom Oktober 2025 stehen 2026 insgesamt 255 Mio. € für die Verteilung zur Verfügung. An Erträgen werden 742.000 € erwartet.

Rechnungsergebnis	2016	437.214 €
Rechnungsergebnis	2017	563.240 €
Rechnungsergebnis	2018	464.396 €
Rechnungsergebnis	2019	529.904 €
Rechnungsergebnis	2020	524.030 €
Rechnungsergebnis	2021	576.762 €
Rechnungsergebnis	2022	603.474 €
Rechnungsergebnis	2023	682.198 €
Rechnungsergebnis	2024	858.637 €
vorl. Rechnungserg.	2025	751.996 €
Haushaltsansatz	2026	742.000 €
Finanzplanung	2027	759.000 €
Finanzplanung	2028	783.000 €
Finanzplanung	2029	803.000 €



Im Finanzausgleichszeitraum 01.10.2024 – 30.09.2025 konnten 0,776 Mio. € an Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG vereinnahmt werden. Die Stadt Bitburg wird hiervon in 2026 0,367 Mio. € (47,3 %) an Finanzausgleichsumlage an das Land und Kreisumlage an den Eifelkreis Bitburg-Prüm abführen.

Berechnungszeitraum des Finanzausgleichsjahres	01.10.24 - 30.09.25 für 2026	je Einwohner in €	Anteil in %
Einwohner mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2025	15.919 EW		
Bruttoerträge Finanzausgleichsjahr	776.121,59 €	48,75 €	100,0%
Nivellierungssatz	100%		
Steuerkraftmesszahl umlagepflichtig	776.122,00 €	48,75 €	100,0%
Finanzausgleichsumlage an das Land	6.379,64 €	0,40 €	0,8%
Kreisumlage an den Eifelkreis Bitburg-Prüm	360.748,93 €	22,66 €	46,5%
Summe Umlagebelastung	367.128,57 €	23,06 €	47,3%
Nettoertrag	408.993,02 €	25,69 €	52,7%

E 2 – Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge:

Zuweisungen (Erträge) nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG)

Im Finanzausgleichszeitraum 01.10.2024 – 30.09.2025 konnten 38.968.301,89 € (+ 2.345.052,64 €, + 6,4 %) vereinnahmt werden. Nach §§ 16 und 17 LFAG beträgt die Steuerkraftmesszahl 2026 34.431.327 €, je Einwohner 2.162,91 €, die Finanzkraftmesszahl beträgt 20.658.796 €.

Ertragsart	Steuer- aufkommen	Steuerkraft- messzahl	in %
Grundsteuer A	40.405,73 €	33.758 €	83,5%
Grundsteuer B	3.951.403,79 €	2.856.360 €	72,3%
Gewerbsteuer IV. Quartal 2024	4.952.981,45 €	4.271.945 €	86,3%
Gewerbsteuer I. - III. Quartal 2025	20.030.895,03 €	17.276.648 €	86,3%
Gewerbsteuer	24.983.876,48 €	21.548.593 €	86,3%
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.862.559,03 €	6.862.559 €	100,0%
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.353.935,27 €	2.353.935 €	100,0%
Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG	776.121,59 €	776.122 €	100,0%
Gesamtbetrag	38.968.301,89 €	34.431.327 €	88,4%
Steuerkraftmesszahl je Einwohner	15.919 EW	2.162,91 €	
Finanzkraftmesszahl	60%	20.658.796 €	

Konto 41111000: Schlüsselzuweisung A nach § 13 LFAG

Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.	2025	2026	2025 : 2026
Haushaltsplanung	- €	- €	0 €

Die Stadt Bitburg hat bislang keine Erträge an Schlüsselzuweisung A vom Land erhalten.
100 % der Schlüsselzuweisung A sind kreisumlagepflichtig.

Berechnung der Schlüsselzuweisung A nach § 13 LFAG		2026
Landesdurchschnittliche Steuerkraftmesszahl je EW nach § 13 Abs. 2 bzw. abgesenkt nach § 13 Abs. 3		1.128,36 €
Steuerkraftmesszahl (01.10.-30.09.) Stadt Bitburg und Zweckverband Flugplatz Bitburg je EW	-	2.162,91 €
Unterschiedsbetrag je EW	= -	1.034,55 €
Begrenzung nach § 13 Abs. 2 LFAG	x	90%
Schlüsselzuweisung A je Einwohner	= -	931,10 €
Einwohner zum 30.06. des Vorjahres	x	15.919 EW
errechnete Schlüsselzuweisung A	= -	14.822.101 €
festzusetzende Schlüsselzuweisung A	=	- €

Berechnung der Schlüsselzuweisung A ohne ZV Flugplatz Bitburg nach § 13 LFAG		2026
Landesdurchschnittliche Steuerkraftmesszahl je EW nach § 13 Abs. 2 bzw. abgesenkt nach § 13 Abs. 3		1.128,36 €
Steuerkraftmesszahl (01.10.-30.09.) Stadt Bitburg je EW	-	2.012,77 €
Unterschiedsbetrag je EW	= -	884,41 €
Begrenzung nach § 13 Abs. 2 LFAG	x	90%
Schlüsselzuweisung A je Einwohner	= -	795,97 €
Einwohner zum 30.06. des Vorjahres	x	15.919 EW
errechnete Schlüsselzuweisung A	= -	12.671.030 €
Schlüsselzuweisung A ohne Einnahmen des Zweckverbandes Flugplatz Bitburg	=	- €
Mindereinnahmen Schlüsselzuweisung A durch das Steueraufkommen des ZV	=	- €

Konto 41112000: Schlüsselzuweisung B nach § 14 LFAG

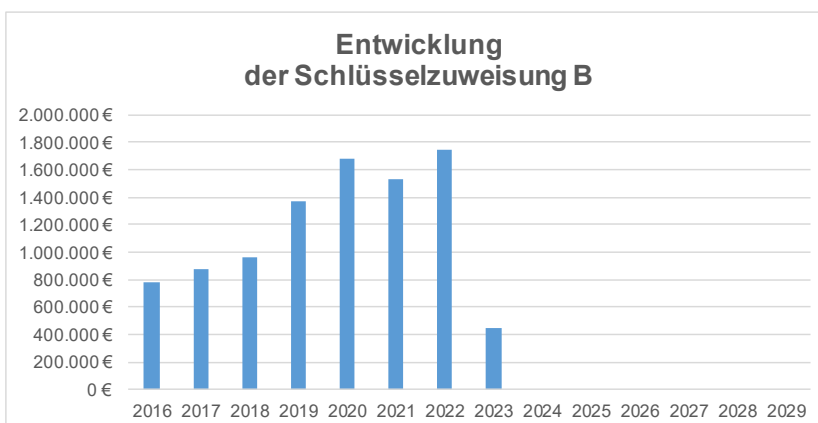
Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.	2025	2026	2025 : 2026
Haushaltsplanung	- €	- €	0 €

Seit dem 01.01.2023 entfallen die Schlüsselzuweisung B1 (2022: 151.000 €) und die Investitionsschlüsselzuweisung (2022: 87.000 €). Die bisherige Schlüsselzuweisung B2 (2022: 1.511.000 €) wurde modifiziert und wird zukünftig als Schlüsselzuweisung B und als Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte gewährt.

100 % der Schlüsselzuweisung B sind seit 2023 umlagefrei.

Wie bereits in 2024 und 2025 wird die Stadt Bitburg aufgrund ihrer im Vergleich zu anderen Gemeinden sehr hohen Steuerkraft auch in 2026 sowie in den Finanzplanungsjahren 2027 – 2029 keine Erträge an Schlüsselzuweisung B vom Land erhalten.

Rechnungsergebnis	2016	775.857 €
Rechnungsergebnis	2017	876.159 €
Rechnungsergebnis	2018	960.168 €
Rechnungsergebnis	2019	1.365.772 €
Rechnungsergebnis	2020	1.677.290 €
Rechnungsergebnis	2021	1.532.010 €
Rechnungsergebnis	2022	1.748.986 €
Rechnungsergebnis	2023	444.186 €
Rechnungsergebnis	2024	0 €
vorl. Rechnungserg.	2025	0 €
Haushaltsansatz	2026	0 €
Finanzplanung	2027	0 €
Finanzplanung	2028	0 €
Finanzplanung	2029	0 €

**Berechnung der Schlüsselzuweisung B nach § 14 LFAG****2026****Hauptansatz nach § 15 Abs. 3 LFAG**

Einwohner nach § 6 Abs. 3 LFAG	Stichtag		Gewichtung		Einwohner		Faktor		Ansatz
Einwohner Stadt Bitburg	30.06.2025	=	60%	x	15.919 EW		1,0	=	9.551 80,96%

Nebenansätze nach § 15 Abs. 4 Nr. 2 und 3 LFAG

Nr. 2 Schulansatz	Anzahl		Gewichtung		Gew. Schüler		Faktor § 15		Ansatz
a. Schüler allgemein	426	x	50%	=	213				
b. Förderschüler	15	x	150%	=	23				
Anzahl der Schüler gesamt	441				236	x	3,3	=	779 6,60%

Nr. 3 Ansatz für Kindertagesbetreuung	Anzahl		Gewichtung		Gew. Kita Kinder		Faktor § 15		Ansatz
Kinder bis 2 Jahre	420	x	100%	=	420				
3 Jahre bis 5 Jahre	463	x	100%	=	463				
einzuschulende Kinder	165	x	100%	=	165				
Anzahl der Kinder insgesamt	1.048	x	100%	=	1.048	x	1,4	=	1.467 12,44%

Gesamtansatz für die Schlüsselzuweisung B	=	11.797 100%

Grundbetrag für die Schlüsselzuweisung B	x	1.273 €

Ausgleichsmesszahl	=	15.017.581
abzüglich Finanzkraftmesszahl	-	20.658.796
Unterschiedsbetrag	=	-5.641.215
Begrenzung nach § 14 Abs. 2 LFAG	x	90%
errechnete Schlüsselzuweisung B	= -	5.077.093 €
festzusetzende Schlüsselzuweisung B	=	- €

Berechnung der Schlüsselzuweisung B ohne ZV Flugplatz Bitburg nach § 14 LFAG**2026**

Ausgleichsmesszahl	=	15.017.581
abzüglich Finanzkraftmesszahl	-	19.224.735
Unterschiedsbetrag	=	-4.207.154
Begrenzung nach § 14 Abs. 2 LFAG	x	90%
errechnete Schlüsselzuweisung B	= -	3.786.438 €
festzusetzende Schlüsselzuweisung B ohne Einnahmen des Zweckverbandes Flugplatz Bitburg	=	- €

Mindereinnahmen Schlüsselzuweisung B durch das Steueraufkommen des ZV**- €**

Konto 41130000: Allgemeine Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte nach § 19 LFAG

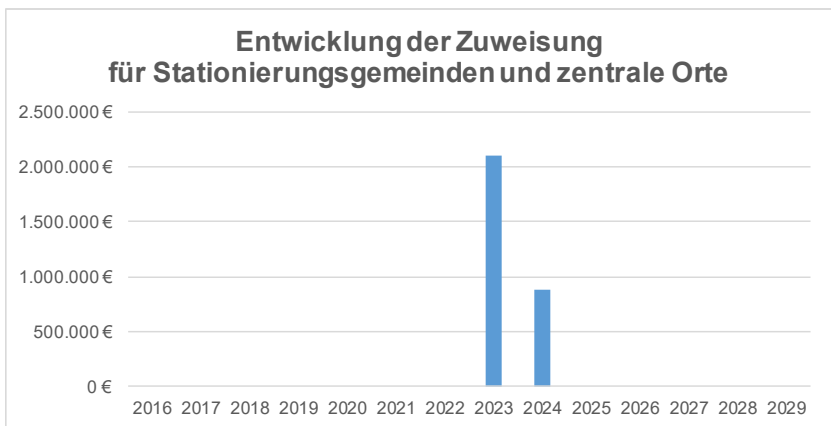
Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.	2025	2026	2025 : 2026
Haushaltsplanung	- €	- €	0 €

Die Stadt Bitburg erhielt 2023 und 2024 allgemeine Zuweisungen zum Ausgleich besonderer Belastungen aufgrund ihrer Funktion als Stationierungsgemeinde und als zentraler Ort im Eifelkreis Bitburg-Prüm.

100 % der allgemeinen Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte sind umlagepflichtig.

Wie bereits in 2025 wird die Stadt Bitburg aufgrund ihrer im Vergleich zu anderen Gemeinden sehr hohen Steuerkraft auch in 2026 und in den Finanzplanungsjahren 2027 – 2029 keine Erträge an allgemeinen Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte nach § 19 LFAG vom Land erhalten.

Rechnungsergebnis	2016	0 €
Rechnungsergebnis	2017	0 €
Rechnungsergebnis	2018	0 €
Rechnungsergebnis	2019	0 €
Rechnungsergebnis	2020	0 €
Rechnungsergebnis	2021	0 €
Rechnungsergebnis	2022	0 €
Rechnungsergebnis	2023	2.106.743 €
Rechnungsergebnis	2024	884.601 €
vorl. Rechnungserg.	2025	0 €
Haushaltsansatz	2026	0 €
Finanzplanung	2027	0 €
Finanzplanung	2028	0 €
Finanzplanung	2029	0 €



Berechnung der allgemeinen Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte n. § 19 LFAG 2026**Ansatz für Stationierungseinwohner nach § 19 Abs. 4 Nr. 1 LFAG**

Verzeichnis des Innenministeriums	Anzahl		Gewichtung		Stat. Einwohner		Anteil		Ansatz
Stationierungseinwohner	389	x	100%	=	389 EW	x	26,680%	=	104 7,12%

Ansatz für zentrale Orte nach § 19 Abs. 4 Nr. 2

2.a.aa Ansatz für den Nahbereich	Stichtag		Gewichtung		Einwohner		Anteil		Ansatz
Stadt Bitburg	30.06.2025	=	100%	x	15.919 EW				
ehemalige VG Bitburg-Land	30.06.2025	=	100%	x	18.159 EW				
Gesamter Nahbereich	30.06.2025	=	100%	x	34.078 EW	x	2,567950%	=	875 59,93%

2.a.bb Ansatz für den Mittelbereich	Stichtag		Einwohner		EW Mittelzentren		Multiplikator		
Stadt Neuerburg - Mittelzentrum	30.06.2025		1.389 EW		5.721 EW		4,1185579 EW		
Stadt Bitburg - Mittelzentrum	30.06.2025	=	15.919 EW		65.563 EW		4,1185579 EW		
VG Bitburger-Land	30.06.2025	=	26.449 EW						
VG Südeifel	30.06.2025	=	20.001 EW						
VG Speicher	30.06.2025	=	8.915 EW						
Einwohner gesamter Mittelbereich	30.06.2025	=	71.284 EW		71.284 EW		4,1185579 EW		

2.a.bb Ansatz für den Mittelbereich	Stichtag		Einwohner		EW Anteil MZ		Anteil		Ansatz
Stadt Bitburg	30.06.2025	=	15.919 EW	x	65.563 EW	x	0,733700%	=	481 32,95%
Stadt Neuerburg / VG Südeifel anteilig	30.06.2025	=	1.389 EW	x	5.721 EW	x	0,733700%	=	42
Gesamter Mittelzentrumsbereich	30.06.2025	=	17.308 EW	x	71.284 EW	x	0,733700%	=	523

Gesamtansatz für die Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte 1.460 100%

Grundbetrag für die Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte x 1.548 €

Zuschlag zur Ausgleichsmesszahl nach § 19 Abs. 3 LFAG	1.460	x	1.548 €	=	2.260.080
Ausgleichsmesszahl				+	15.017.581
Ausgleichsmesszahl + Zuschlag nach § 19 Abs. 3 LFAG				=	17.277.661
abzüglich Finanzkraftmesszahl				-	20.658.796
Unterschiedsbetrag				=	-3.381.135
Begrenzung nach § 14 Abs. 2 LFAG				x	90%
vorläufiger Zuweisungsbetrag nach § 19 LFAG				= -	3.043.021 €
abzüglich Schlüsselzuweisung B nach § 19 Abs. 2 Satz 4 LFAG				-	- €
errechnete Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte nach § 19 LFAG				-	3.043.021 €
festzusetzende Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte nach § 19 LFAG				=	- €

**Berechnung der Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte n. § 19 LFAG 2026
ohne Zweckverband Flugplatz Bitburg**

Zuschlag zur Ausgleichsmesszahl nach § 19 Abs. 3 LFAG	1.460	x	1.548 €	=	2.260.080
Ausgleichsmesszahl				+	15.017.581
Ausgleichsmesszahl + Zuschlag nach § 19 Abs. 3 LFAG				=	17.277.661
abzüglich Finanzkraftmesszahl ohne Zweckverband Flugplatz Bitburg				-	19.224.735
Unterschiedsbetrag				=	-1.947.074
Begrenzung nach § 14 Abs. 2 LFAG				x	90%
vorläufiger Zuweisungsbetrag nach § 19 LFAG				= -	1.752.366 €
abzüglich Schlüsselzuweisung B nach § 19 Abs. 2 Satz 4 LFAG				-	- €
errechnete Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte nach § 19 LFAG ohne ZV Flugplatz Bitburg				-	1.752.366 €
festzusetzende Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte nach § 19 LFAG ohne ZV				=	- €

Mindereinnahmen Zuweisung nach § 19 LFAG durch das Steueraufkommen des ZV - €

E 7 – Sonstige laufende Erträge:

Konto 46612000: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich
nach § 38 Abs. 6 GemHVO RLP

Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.	2025	2026	2025 : 2026
Haushaltsplanung	2.920.000 €	1.860.000 €	-1.060.000 €

E 14 – Sonstige laufende Aufwendungen:

Konto 56560000: Einstellungen in den Sonderposten
für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich
nach § 38 Abs. 6 GemHVO RLP

Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.	2025	2026	2025 : 2026
Haushaltsplanung	700.000 €	0 €	-700.000 €

Der Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich nach § 38 Abs. 6 GemHVO RLP ist eine passivische Bilanzposition für kreisangehörige Gemeinden. Er dient dazu, außergewöhnlich hohe Gewerbesteuereinnahmen und die daraus folgenden, zeitversetzten Umlageverpflichtungen (Kreis- und Finanzausgleichsumlage) periodengerecht auszugleichen, um Haushaltsrisiken zu glätten.

Sollte die Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigen so ist zum Ausgleich zukünftiger Umlageverpflichtungen ein Sonderposten zu bilden.

Die für 2026 bei der Stadt Bitburg maßgebliche Gewerbesteuerkraftzahl 01.10.2024 – 30.09.2025 in Höhe von 21.548.593 € (Gewerbesteuereinnahmen in Höhe von 24.983.876,48 €) überstieg die durchschnittliche Gewerbesteuerkraftzahl 01.10.2022 – 30.09.2024 in Höhe von 17.357.255,50 € (durchschnittliches Gewerbesteueraufkommen in Höhe von 20.124.352,09 €) um 4.191.337,50 € (Mehreinnahmen Gewerbesteuer 4.859.524,39 €).

Wie man aus den nachfolgenden Übersichten ersehen kann ist für diese Gewerbesteuer-mehreinnahme in Höhe von rd. 4,8 Mio. € ein Sonderposten zu Lasten des Ergebnishaushalts 2025 und zu Gunsten des Ergebnishaushalts 2026 in Höhe von 1,860 Mio. € zu bilden.

Sofern die erwarteten Gewerbesteuereinnahmen im Haushaltsjahr 2026 wie geplant eingehen ist kein Sonderposten zu Lasten des Haushaltsjahres 2026 zu bilden.

Nachfolgend die in den nächsten Jahren erwartete Entwicklung sowie die Berechnungen für die Jahre 2025/2026 und 2026/2027:

endgültiger Sonderposten (gerundet)	Jahr / Konto:	61101.46612000	61101.56560000
Sonderposten für Einnahmen aus	2025		- 1.860.000 €
Sonderposten Finanzplanung	2026	1.860.000 €	- €
Sonderposten Finanzplanung	2027	- €	- 600.000 €
Sonderposten Finanzplanung	2028	600.000 €	- 700.000 €
Sonderposten Finanzplanung	2029	700.000 €	- 190.000 €
Sonderposten Finanzplanung	2030	190.000 €	2031

Sonderpostenbildung nach § 38 Abs. 6 GemHVO zu Gunsten		2026	
Umlagebelastung aus Gewerbesteuerzahlungen der Haushaltsjahre		2024	2025
Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			61101.56560000
Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			61101.46612000
A. Zusammenstellung der Vergleichsdaten			
Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer		2024	
1 IV. Quartal	2022 lt. Schlüssel-		1.930.379,00 €
2 I - III Quartal	2023 zuweisungsbescheid		13.022.874,00 €
Schlüsselzuweisungsbescheid vom		26.07.2024	
Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer		2025	
3 IV. Quartal	2023 lt. Schlüssel-		1.858.563,00 €
4 I - III Quartal	2024 zuweisungsbescheid		17.902.695,00 €
Schlüsselzuweisungsbescheid vom		04.08.2025	
5 Summe 1 - 4			34.714.511,00 €
6 Summe 1 - 4 geteilt durch 2			17.357.255,50 €
B. Zusammenstellung der maßgeblichen Daten			
Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer		2026	
7 IV. Quartal	2024 lt. Berechnung		4.271.945,00 €
8 I - III Quartal	2025 lt. Berechnung		17.276.648,00 €
9 Summe 7 + 8	22.01.2026		21.548.593,00 €
C. Prüfung, ob ein Sonderposten zu bilden ist			
10	"übersteigender Teil der Steuerkraftzahl (9 - 6)		4.191.337,50 €
Prozentsatz für den Anteil der FAG-Umlage			19,5%
D. Berechnung der Höhe der Zuführung zum Sonderposten			
		wenn 10 > 0	
11 Umlagesatz Kreisumlage des Eifelkreises Bitburg-Prüm	2026		43,00%
12 Umlagesatz Verbandsgemeindeumlage - entfällt	2026		0,00%
13 Umlagesatz Finanzausgleichsumlage	2026		15,00%
E. Sonderpostenbildung			
Zuführung zum Sonderposten Kreisumlage		2026	1.802.275,13 €
Zuführung zum Sonderposten Finanzausgleichsumlage		2026	55.049,73 €
14	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	2026	1.857.324,86 €
gerundeter Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			1.860.000,00 €
Zu Lasten Konto 61101.56560000 im Haushaltsjahr		2025 - 1.860.000,00 €	Sonderposten
Zu Gunsten Konto 61101.46612000 im Haushaltsjahr		2026 1.860.000,00 €	Sonderposten

Sonderpostenbildung nach § 38 Abs. 6 GemHVO zu Gunsten			2027
Umlagebelastung aus Gewerbesteuerzahlungen Haushaltsjahr		2025	2026
Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			61101.56560000
Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			61101.46612000
A. Zusammenstellung der Vergleichsdaten			
Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer		2025	
1 IV. Quartal	2023 lt. Schlüssel-		1.858.563,00 €
2 I - III Quartal	2024 zuweisungsbescheid		17.902.695,00 €
		04.08.2025	
Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer		2026	
3 IV. Quartal	2024 lt. Berechnung		4.271.945,00 €
4 I - III Quartal	2025 lt. Berechnung		17.276.648,00 €
		22.01.2026	
5 Summe 1 - 4			41.309.851,00 €
6 Summe 1 - 4 geteilt durch 2			20.654.925,50 €
B. Zusammenstellung der maßgeblichen Daten			
Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer		2027	
7 IV. Quartal	2025 lt. Berechnung		3.023.997,00 €
8 I - III Quartal	2026 Stadt/ZV/GmbH		16.171.875,00 €
9 Summe 7 + 8	Planung		19.195.872,00 €
C. Prüfung, ob ein Sonderposten zu bilden ist			
10	"übersteigender Teil der Steuerkraftzahl (9 - 6)		- €
	Prozentsatz für den Anteil der FAG-Umlage		0,0%
D. Berechnung der Höhe der Zuführung zum Sonderposten wenn 10 > 0			
11 Umlagesatz Kreisumlage des Eifelkreises Bitburg-Prüm	2027		43,00%
12 Umlagesatz Verbandsgemeindeumlage - entfällt	2027		0,00%
13 Umlagesatz Finanzausgleichsumlage	2027		15,00%
E. Sonderpostenbildung			
Zuführung zum Sonderposten Kreisumlage		2027	- €
Zuführung zum Sonderposten Finanzausgleichsumlage		2027	- €
14 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	2027		- €
gerundeter Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			- €
Zu Lasten Konto 61101.56560000 im Haushaltsjahr		2026	- € Sonderposten
Zu Gunsten Konto 61101.46612000 im Haushaltsjahr		2027	- € Sonderposten

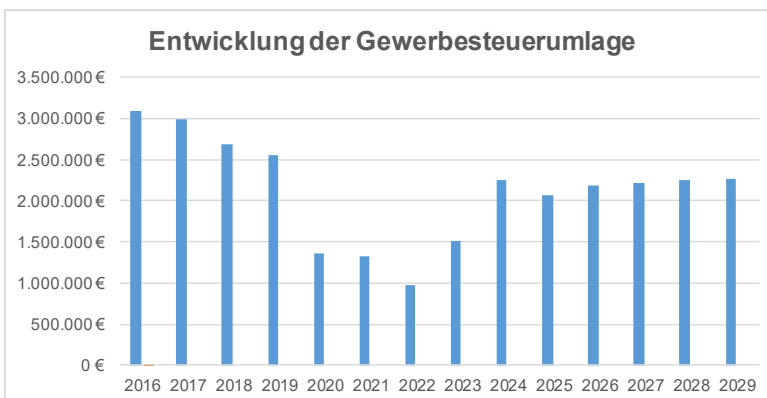
E 12 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen:**Konto 54310000: Gewerbesteuerumlage**

Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.	2025	2026	2025 : 2026
Haushaltsplanung	2.004.000 €	2.188.000 €	184.000 €

Durch das Auslaufen des Föderalen Konsolidierungsprogramms zur Finanzierung der deutschen Einheit (FKPG) vom 23.06.1993 wurde der Gewerbesteuerumlagesatz zum 01.01.2020 von 64 auf 35 %-Punkte abgesenkt. Bei einem Gewerbesteuerhebesatz von 400 v. H. entspricht dies einem Anteil am Ist-Aufkommen von 8,75 %.

In 2026 ist bei einem Gewerbesteueraufkommen von 25 Mio. € (Stadt Bitburg 22,4 Mio. €, Zweckverband Flugplatz Bitburg 2,6 Mio. €) eine Gewerbesteuerumlage in Höhe von 2,188 Mio. € an Bund und Land zu zahlen.

Rechnungsergebnis	2016	18,90%	3.087.111 €
Rechnungsergebnis	2017	18,77%	2.988.230 €
Rechnungsergebnis	2018	18,71%	2.692.098 €
Rechnungsergebnis	2019	17,53%	2.551.778 €
Rechnungsergebnis	2020	9,59%	1.360.328 €
Rechnungsergebnis	2021	9,59%	1.334.726 €
Rechnungsergebnis	2022	8,75%	971.694 €
Rechnungsergebnis	2023	8,75%	1.509.711 €
Rechnungsergebnis	2024	8,75%	2.249.601 €
vorl. Rechnungserg.	2025	8,75%	2.059.486 €
Haushaltsansatz	2026	8,75%	2.188.000 €
Finanzplanung	2027	8,75%	2.214.000 €
Finanzplanung	2028	8,75%	2.249.000 €
Finanzplanung	2029	8,75%	2.275.000 €

**Konto 54412000: Finanzausgleichsumlage nach § 30 LFAG**

Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.	2025	2026	2025 : 2026
Haushaltsplanung	0 €	283.000 €	283.000 €

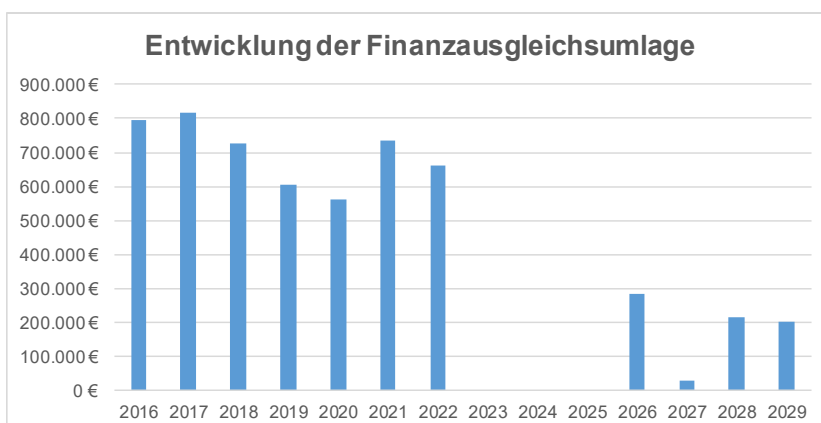
Die Finanzausgleichsumlage ist nur von finanzstarken Gemeinden zu zahlen. Das Aufkommen dient der Mitfinanzierung der allgemeinen und zweckgebundenen Finanzaufwendungen des Landes.

In den Jahren 2023 – 2025 war keine Finanzausgleichsumlage zu zahlen.

Die Finanzausgleichsumlage ist erst ab einer Finanzkraftmesszahl zu zahlen, die mindestens 25 % über der Ausgleichsmesszahl, dem fiktiven „Bedarf“ liegt.

In 2026 übersteigt unsere Finanzkraftmesszahl unseren fiktiven Bedarf um 37,56 %. Wir müssen in 2026 eine Finanzausgleichsumlage in Höhe von 283.022 € abführen.

Rechnungsergebnis	2016	796.736 €
Rechnungsergebnis	2017	818.838 €
Rechnungsergebnis	2018	725.651 €
Rechnungsergebnis	2019	603.014 €
Rechnungsergebnis	2020	562.920 €
Rechnungsergebnis	2021	733.303 €
Rechnungsergebnis	2022	660.294 €
Rechnungsergebnis	2023	0 €
Rechnungsergebnis	2024	0 €
vorl. Rechnungserg.	2025	0 €
Haushaltsansatz	2026	283.000 €
Finanzplanung	2027	30.000 €
Finanzplanung	2028	216.000 €
Finanzplanung	2029	203.000 €



Berechnung der Finanzausgleichsumlage nach § 30 LFAG**2026**

Finanzkraftmesszahl nach § 16 LFAG Stadt Bitburg und Zweckverband Flugplatz Bitburg	=	20.658.796,00 €
abzüglich Ausgleichsmesszahl	25% = 3.754.395 € 50% = 7.508.791 €	- 15.017.581,00 €
Unterschiedsbetrag nach § 30 Abs. 2 LFAG	=	5.641.215,00 €
Unterschied Finanzkraftmesszahl : Ausgleichsmesszahl	=	37,56%
Finanzkraftmesszahl größer 25 % kleiner 50 %	Umlagepflichtig Stufe 1	= 1.886.819,00 €
Ausgleichsmesszahl wird um mehr als 25 % jedoch nicht mehr als 50 % überschritten	15,0%	283.022,85 €
Ausgleichsmesszahl wird um mehr als 50 % jedoch nicht mehr als 100 % überschritten	25,0%	
Ausgleichsmesszahl wird um mehr als 100 % überschritten	35,0%	
errechnete Finanzausgleichsumlage		283.022,85 €
festzusetzende Finanzausgleichsumlage nach § 30 LFAG		283.022,00 €

Berechnung der Finanzausgleichsumlage ohne ZV Flugplatz Bitburg nach § 30 LFAG**2026**

Finanzkraftmesszahl nach § 16 LFAG ohne Zweckverband Flugplatz Bitburg	=	19.224.735,00 €
abzüglich Ausgleichsmesszahl	25% = 3.754.395 € 50% = 7.508.791 €	- 15.017.581,00 €
Unterschiedsbetrag nach § 30 Abs. 2 LFAG	=	4.207.154,00 €
Unterschied Finanzkraftmesszahl : Ausgleichsmesszahl	=	28,01%
Finanzkraftmesszahl größer 25 % kleiner 50 %	Umlagepflichtig Stufe 1	= 452.758,00 €
Ausgleichsmesszahl wird um mehr als 25 % jedoch nicht mehr als 50 % überschritten	15,0%	67.913,70 €
Ausgleichsmesszahl wird um mehr als 50 % jedoch nicht mehr als 100 % überschritten	25,0%	
Ausgleichsmesszahl wird um mehr als 100 % überschritten	35,0%	
errechnete Finanzausgleichsumlage		67.913,70 €
festzusetzende Finanzausgleichsumlage ohne Einnahmen des Zweckverbandes Flugplatz Bitburg		67.913,00 € 15%

Mehrausgaben Finanzausgleichsumlage durch das Steueraufkommen des ZV**215.109,00 €****Konto 54421000: Kreisumlage****Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.****2025****2026****2025 : 2026****Haushaltsplanung****15.171.000 €****16.004.000 €****833.000 €**

Der Kreistag des Eifelkreises Bitburg-Prüm hat am 16.12.2025 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für den Doppelhaushalt 2025/2026 beschlossen. In § 6 der Haushaltssatzung wurde der Eingangsumlagesatz der Kreisumlage für 2026 auf 43 % festgesetzt.

Darüber hinaus erfolgt für die Gemeinden, welche eine über dem Landesdurchschnitt der kreisangehörigen Gemeinden liegende Steuerkraftmesszahl aufweisen, eine progressive Festsetzung. Dabei wird der Eingangsumlagesatz für je begonnene 10 v. H. der über dem Landesdurchschnitt der kreisangehörigen Gemeinden liegenden Steuerkraftmesszahl um 7,5 % bis zur höchsten Stufe von 145 % des Eingangsumlagesatzes erhöht. Dies führt bei der Stadt Bitburg 2026 zu einem durchschnittlichen Kreisumlagesatz von 46,48 % und einer progressionsbedingten Kreisumlagemehrbelastung in Höhe von 1.198.539 €.

Die Stadt Bitburg wird 2026 für die umlagepflichtigen Einnahmen rd. 16 Mio. € an Kreisumlage an den Eifelkreis Bitburg-Prüm zahlen.

Rechnungsergebnis	2016	47,01%	10.299.412 €
Rechnungsergebnis	2017	46,83%	10.629.546 €
Rechnungsergebnis	2018	45,84%	10.813.274 €
Rechnungsergebnis	2019	44,24%	10.657.143 €
Rechnungsergebnis	2020	44,22%	10.522.665 €
Rechnungsergebnis	2021	44,91%	12.031.591 €
Rechnungsergebnis	2022	44,32%	11.776.407 €
Rechnungsergebnis	2023	42,11%	10.784.241 €
Rechnungsergebnis	2024	43,40%	12.889.425 €
vorl. Rechnungserg.	2025	45,75%	15.171.100 €
Haushaltsansatz	2026	46,48%	16.004.000 €
Finanzplanung	2027	45,29%	14.830.000 €
Finanzplanung	2028	46,08%	16.572.000 €
Finanzplanung	2029	45,99%	17.023.000 €



Ermittlung und Berechnung der progressiven Kreisumlage (§ 31 LFAG)				2026
nivellierte Grundsteuer A	33.758 €			
nivellierte Grundsteuer B	2.856.360 €			
nivellierte Gewerbesteuer	21.548.593 €			
Gemeindeanteil Einkommensteuer	6.862.559 €			
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.353.935 €			
Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG	776.122 €			
Umlagegrundlage Steuerkraftmesszahl	34.431.327 €			
Zuw. Stat. Gem./zent. Orte u. Schlüsselzuw. A	- €	Eingangsumlagesatz	43,00%	
Umlagegrundlagen insgesamt	34.431.327 €			
Steuerkraftmesszahl Stadt Bitburg je Einwohner	2.162,91 €			
landesdurchschnittliche Steuerkraftmesszahl der kreisangehörigen Gemeinden je Einwohner	1.419,05 €			
Stadt Bitburg über dem Landesdurchschnitt	743,86 €			
Steuerkraftmesszahl Stadt Bitburg insgesamt	34.431.327 €			
landesdurchschnittliche Steuerkraft der kreisangehörigen Gemeinden	22.589.856 €	Eingangsumlagesatz	43,00%	
Stadt Bitburg über dem Landesdurchschnitt	11.841.471 €	Progression in 6 Stufen	á 7,5 %	
Grundumlage (= Landesdurchschnitt)	22.589.856,00 €	x	43,0000%	9.713.638 €
Stufe 1	2.258.985,60 €	x	46,2250%	1.044.216 €
Stufe 2	2.258.985,60 €	x	49,4500%	1.117.068 €
Stufe 3	2.258.985,60 €	x	52,6750%	1.189.921 €
Stufe 4	2.258.985,60 €	x	55,9000%	1.262.773 €
Stufe 5	2.258.985,60 €	x	59,1250%	1.335.625 €
Stufe 6 (Differenz StKMZ Stadt zur Grundumlage bis Stufe 5)	546.543,00 €	x	62,3500%	340.770 €
Zuw. Stat. Gem./zent. Orte u. Schlüsselzuw. A	- €	x	43,0000%	- €
Umlagegrundlagen / progressive Kreisumlage insgesamt	34.431.327,00 €			16.004.010 €
		durchschnittlicher Kreisumlagesatz:		46,48%
		Kreisumlagepunkt:		372.186 €
		Progressionsbelastung:		1.198.539 €

Die in 2026 abzuführende Kreisumlage in Höhe von 16.004.010 € verteilt sich wie folgt auf die einzelnen Ertragsarten:

Kreisumlageverteilung auf die einzelnen Ertragsarten				2026
Ertragsart	Ist - Erträge 01.10.2024 - 30.09.2025	nivellierte Ist - Erträge	anteilige Kreisumlage	gewogener Hebesatz Kreisumlage
Grundsteuer A	40.405,73 €	33.758,00 €	15.691,04 €	46,48%
Grundsteuer B	3.951.403,79 €	2.856.360,00 €	1.327.663,44 €	46,48%
Gewerbesteuer	24.983.876,48 €	21.548.593,00 €	10.015.992,06 €	46,48%
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.862.559,03 €	6.862.559,00 €	3.189.783,04 €	46,48%
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.353.935,27 €	2.353.935,00 €	1.094.131,49 €	46,48%
Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG	776.121,59 €	776.122,00 €	360.748,93 €	46,48%
Umlagegrundlage Steuerkraft 2026	38.968.301,89 €	34.431.327,00 €	16.004.010,00 €	46,48%
Schlüsselzuweisung A	- €	- €	- €	0,00%
Zuweisung Stat.gem. und zentrale Orte	- €	- €	- €	0,00%
gesamte Umlagegrundlagen 2026	38.968.301,89 €	34.431.327,00 €	16.004.010,00 €	46,48%

Nachrichtlich – Veranschlagung im Teilhaushalt 03:**Konto 57101.54144100: Zuweisungen an Zweckverbände
Vorteilsausgleich Zweckverband Flugplatz Bitburg**

Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.	2025	2026	2025 : 2026
Haushaltsplanung	1.221.000 €	1.038.000 €	-183.000 €

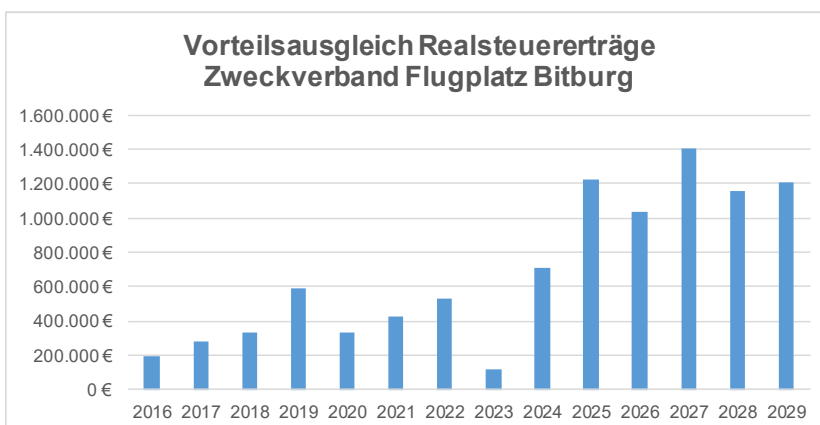
Die Stadt Bitburg führt nach § 11 Abs. 2 Satz 1 der Verbandsordnung des Zweckverbandes Flugplatz Bitburg das ihr in der Zeit vom 1. Oktober des vorvergangenen Jahres bis zum 30. September des Vorjahres zugeflossene Ist-Aufkommen der Grundsteuer B und der Gewerbesteuer abzüglich aller darauf entrichteten Umlagen sowie abzüglich der sich daraus ergebenden Mindereinnahmen im Finanzausgleich an den Zweckverband ab.

In der Zeit von 1998 – 2023 konnten von den rund 29 Mio. € Ist-Realsteuererträgen rund 6 Mio. € (Ø 21 %) an den Zweckverband Flugplatz Bitburg weitergeleitet werden.

In den Jahren 2024 – 2026 wurden und werden der Stadt Bitburg keine Schlüsselzuweisung A oder B und auch keine Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte vom Land zur Verfügung gestellt. Wir gehen davon aus, dass sich dies in den nächsten Jahren fortsetzt. Im Planungszeitraum 2026 – 2029 erhöht sich dadurch der durchschnittlich weiterzuleitende Anteil an den Ist-Realsteuererträgen, die als Vorteilsausgleichsleistung an den Zweckverband Flugplatz Bitburg weiterzuleiten sind, auf voraussichtlich rund 40 %.

Zeitraum	Gewerbesteuer	Grundsteuer B	Ist-Erträge	Vorteilsausgleich	Quote
01.10.24 - 30.09.25 für 2026	2.416.409 €	479.055 €	2.895.464 €	1.038.147 €	35,85%
01.10.25 - 30.09.26 für 2027	2.560.595 €	459.065 €	3.019.660 €	1.403.448 €	46,48%
01.10.26 - 30.09.27 für 2028	2.600.000 €	444.740 €	3.044.740 €	1.156.709 €	37,99%
01.10.27 - 30.09.28 für 2029	2.674.999 €	448.370 €	3.123.369 €	1.211.016 €	38,77%
Gesamt 2026 - 2029	10.252.003 €	1.831.230 €	12.083.233 €	4.809.320 €	39,80%

Rechnungsergebnis	2016	196.806 €
Rechnungsergebnis	2017	285.367 €
Rechnungsergebnis	2018	332.681 €
Rechnungsergebnis	2019	593.648 €
Rechnungsergebnis	2020	337.608 €
Rechnungsergebnis	2021	427.090 €
Rechnungsergebnis	2022	533.586 €
Rechnungsergebnis	2023	122.408 €
Rechnungsergebnis	2024	707.072 €
vorl. Rechnungserg.	2025	1.221.155 €
Haushaltsansatz	2026	1.038.000 €
Finanzplanung	2027	1.403.000 €
Finanzplanung	2028	1.157.000 €
Finanzplanung	2029	1.211.000 €



Im Finanzausgleichszeitraum 01.10.2024 - 30.09.2025 hat die Stadt Bitburg für den Zweckverband Flugplatz Bitburg 2,9 Mio. € an Grundsteuer B und Gewerbesteuer vereinnahmt. Nach Abzug der hierfür zu zahlenden Umlagen in Höhe von 1,857 Mio. € (64,15 %) können 2026 1,038 Mio. € (35,85 %) an den Zweckverband Flugplatz Bitburg weitergeleitet werden.

Vorteilsausgleich Realsteuererträge Zweckverband Flugplatz Bitburg			
Anteil der Stadt Bitburg	57101.541441		2026
nach § 11 Abs. 2 Satz 1 Verbandsordnung Zweckverband Flugplatz Bitburg			

			Ist
Gewerbesteuereinnahmen	01.10. - 31.12.	2024	468.984,28 €
Gewerbesteuereinnahmen	01.01. - 30.09.	2025	1.947.425,15 €
Gesamt:	01.10.24 - 30.09.25 für 2026		2.416.409,43 €
Grundsteuereinnahmen	01.10.24 - 30.09.25 für 2026		479.054,74 €

Steuereinnahmen gerundet insgesamt:	2.895.464 €

nachrichtlich nivellierte Steuerkraftmesszahl nach § 17 Abs. 2 LFAG:	%	€
Gewerbesteuer	86,3%	2.084.152 €
Grundsteuer	63,9%	305.946 €

Summe nivellierte Steuerkraftmesszahl nach § 17 Abs. 2 LFAG	82,5%	2.390.098 €

Mindereinnahmen Schlüsselzuweisung B (ab 2023 keine Kreisumlagepflicht) 0 €

Berechnungsgrundlage:

- Grundbetrag SZ B: 1.273,00 €

Mindereinnahmen Zuweisung Stationierungsgemeinden und zentrale Orte 0 €

Berechnungsgrundlage:

- Grundbetrag: 1.548,00 €

Mehrausgaben Gewerbesteuerumlage -211.435 €

- 35,0% vom Grundbetrag 01.10.-31.12.:	- 468.984 € :	400%	x	35,0%	-41.036 €
- 35,0% vom Grundbetrag 01.01.-30.09.:	- 1.947.425 € :	400%	x	35,0%	-170.399 €
	- 2.416.409 €				

Mehrausgaben Kreisumlage (progressiv)

		nivellierte Einn.	Kreisumlage	-1.430.773 €
Grundumlage (= Landesdurchschnitt)	43,0000%	0 €	0 €	
- Umlagesatz vom niv. Steueraufkommen Stufe 1	46,2250%	0 €	0 €	
- Umlagesatz vom niv. Steueraufkommen Stufe 2	49,4500%	0 €	0 €	
- Umlagesatz vom niv. Steueraufkommen Stufe 3	52,6750%	0 €	0 €	
- Umlagesatz vom niv. Steueraufkommen Stufe 4	55,9000%	0 €	0 €	
- Umlagesatz vom niv. Steueraufkommen Stufe 5	59,1250%	-1.843.559 €	-1.090.004 €	
- Umlagesatz vom niv. Steueraufkommen Stufe 6	62,3500%	-546.543 €	-340.770 €	
- Kreisumlagenanteil SZ A / Zuweisung Stat./zentr. Orte	43,0000%	0 €	0 €	
(ggf. Rundungsabweichung)			-1.430.774 €	

Mehrausgaben Finanzausgleichsumlage -215.109 €

Berechnungsgrundlage:

- Umlagesatz: 15%

Gesamte Mindereinnahmen u. Mehrausgaben durch die Erträge des Zweckverbandes -	1.857.317 €

Vorteilsausgleich Realsteuererträge Zweckverband Flugplatz Bitburg	1.038.147 €

E 17 – Zins- und sonstige Finanzerträge = 180.050 € (+ 59.959 €)**Konto 4715x000: Zinserträge vom Kreditmarkt und von Sparkassen = 150.000 € (+ 100.000 €)**

In der Planung wird davon ausgegangen, dass höhere Zinserträge erwirtschaftet werden können. Aufgrund des Kassenbestandes wird im Laufe des Jahres mit einem Ertrag von rd. 150,0 T€ (+ 100,0 T€) gerechnet.

Konto 47600000: Erträge aus Sondervermögen = 50 € (- 41 €)

Zur Finanzierung der Investitionen des Regiebetriebes „Freizeitbad Cascade“ war im Wirtschaftsplan 2016 eine Kreditermächtigung in Höhe von 285 T€ veranschlagt. Aufgrund des hohen Kassenbestandes der Stadt Bitburg beschloss der Stadtrat am 14.12.2017 auf die Aufnahme eines Kredites am Kreditmarkt zu verzichten und dem Regiebetrieb „Freizeitbad Cascade“ ein internes Darlehen aus dem städtischen Kassenbestand i. H. v. 191.930,26 € zur Finanzierung der Investitionen 2016 zu gewähren. Die Gesamtilgung der Schuld wird innerhalb von maximal 10 Jahren erreicht (jährlich 19.193 € - *Konto 68739000* im Finanzhaushalt). Sondertilgungen sollen jederzeit möglich sein. Für den städtischen Haushalt werden Zinserträge in Höhe von 0,18 % ($\pm 1.799,35$ € für 10 Jahre) generiert, die durch den Regiebetrieb „Freizeitbad Cascade“ beglichen werden. Die Verzinsung orientierte sich an den marktüblichen Konditionen bei der Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) für ein Ratendarlehen mit einer Laufzeit von 10 Jahren.

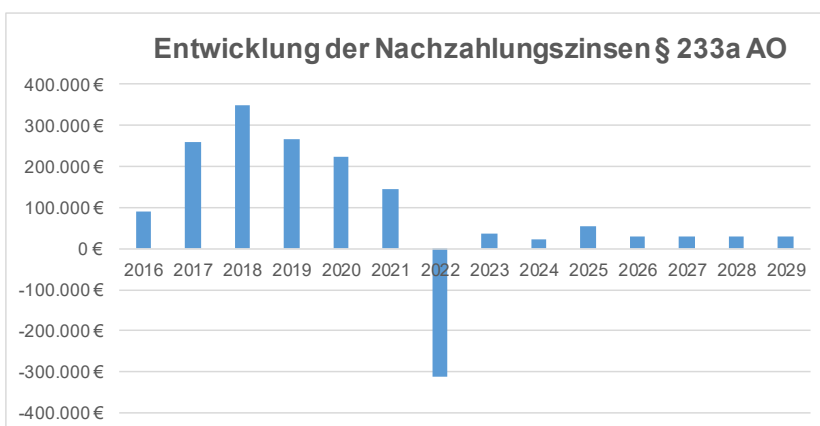
Konto 4792000: Vollverzinsung Gewerbesteuer (Nachzahlungszinsen nach § 233a AO)

Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.	2025	2026	2025 : 2026
Haushaltsplanung	30.000 €	30.000 €	0 €

Nach § 233a AO werden seit 1990 Liquiditätsvorteile, die dem Steuerpflichtigen aus dem Zeitpunkt der Festsetzung der Gewerbesteuer entstehen, mit Hilfe der Vollverzinsung ausgeglichen. Steuernachforderungen werden bis 2018 mit 0,5 % pro Monat verzinst. Mit Beschluss des Bundesverfassungsgerichts vom 08.07.2021 wurde die Zinshöhe als verfassungswidrig erklärt. Deshalb werden Steuernachforderungen ab 2019 mit 0,15 % pro Monat verzinst.

An Nachzahlungszinserträgen werden 30.000 € erwartet.

Rechnungsergebnis	2016	92.216 €
Rechnungsergebnis	2017	259.010 €
Rechnungsergebnis	2018	350.309 €
Rechnungsergebnis	2019	266.305 €
Rechnungsergebnis	2020	224.257 €
Rechnungsergebnis	2021	142.789 €
Rechnungsergebnis	2022	-311.551 €
Rechnungsergebnis	2023	36.496 €
Rechnungsergebnis	2024	22.854 €
Rechnungsergebnis	2025	55.031 €
Haushaltsansatz	2026	30.000 €
Finanzplanung	2027	30.000 €
Finanzplanung	2028	30.000 €
Finanzplanung	2029	30.000 €



E 18 – Zins- und sonstige Finanzaufwendungen:**Konto 5731000: Zinsaufwendungen an Eigenbetriebe = 45.000 € (+/- 0 €)**

Durch die Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung entfällt ab 2019 die Veranschlagung der Veränderungen des Eigenkapitals der Sondervermögen. Lediglich ausgabewirksame Verluste müsste die Stadt Bitburg an die Stadtwerke erstatten. Im Wirtschaftsplan der Betriebszweige „Wasserwerk“ und „Abwasserbeseitigung“ des Eigenbetriebes Stadtwerke werden für 2026 keine ausgabewirksamen Verlustanteil ausgewiesen.

Aufgrund der Liquiditätslage wird ein Zinsausgleich an die Stadtwerke veranschlagt.

Konto 5746000: Zinsaufwendungen an rechtsfähige Stiftungen = 18.000 € (+ 8.000 €)

Aufgrund der Liquiditätslage wird ein Zinsausgleich an die Stiftung Bürgerhospital veranschlagt.

Konto 5751x000: übrige Zinsaufwendungen für Kredite und Liquidität = 842.760 € (+ 5.460 €)

Im Finanzhaushalt wird zur Finanzierung der Investitionen eine Kreditermächtigung in Höhe von 5.246.000 € ausgewiesen. Für die bereits bestehenden Kredite sowie die noch aufzunehmenden Kredite werden die Zinsaufwendungen bei ca. 792,8 T€ liegen. Hinzu kommen 50,0 T€ an Zinsen, die evtl. für Kredite zur Liquiditätssicherung benötigt werden. Bei der Kalkulation der Zinsen wird von einem Anstieg des Zinsniveau ausgegangen.

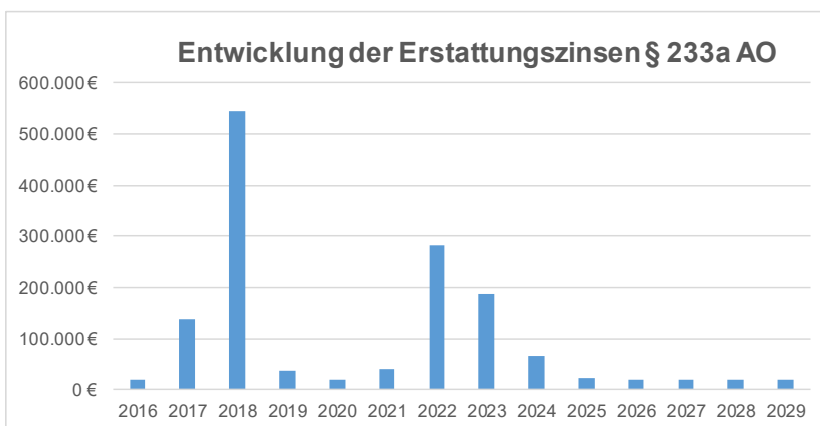
Konto 5791000: Vollverzinsung Gewerbesteuer (Erstattungszinsen nach § 233a AO)

Haushaltsjahr 01.01. - 31.12.	2025	2026	2025 : 2026
Haushaltsplanung	20.000 €	20.000 €	0 €

Nach § 233a AO werden seit 1990 Liquiditätsnachteile, die dem Steuerpflichtigen aus dem Zeitpunkt der Festsetzung der Gewerbesteuer entstehen, mit Hilfe der Vollverzinsung ausgeglichen. Steuererstattungen werden bis 2018 mit 0,5 % pro Monat verzinst. Mit Beschluss des Bundesverfassungsgerichts vom 08.07.2021 wurde die Zinshöhe als verfassungswidrig erklärt. Deshalb werden Steuererstattungen ab 2019 mit 0,15 % pro Monat verzinst.

An Erstattungszinsen werden 20.000 € vorgesehen.

Rechnungsergebnis	2016	20.688 €
Rechnungsergebnis	2017	137.686 €
Rechnungsergebnis	2018	545.971 €
Rechnungsergebnis	2019	36.818 €
Rechnungsergebnis	2020	21.253 €
Rechnungsergebnis	2021	41.400 €
Rechnungsergebnis	2022	280.862 €
Rechnungsergebnis	2023	187.017 €
Rechnungsergebnis	2024	65.928 €
vorl. Rechnungserg.	2025	23.945 €
Haushaltsansatz	2026	20.000 €
Finanzplanung	2027	20.000 €
Finanzplanung	2028	20.000 €
Finanzplanung	2029	20.000 €



Teilhaushalt 06 Zentrale Finanzleistungen

Teilfinanzhaushalt (06 Zentrale Finanzleistungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	25.453.119,23	19.838.891	21.605.540	23.797.280	22.577.350	21.886.610	Summe F 20 bis F 22	
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	19.193,04	19.193	19.193	19.193	0	0		684-689
	68739000 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen / von Sondervermögen / Sonstige	19.193,04	19.193	19.193	19.193	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.193,04	19.193	19.193	19.193	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	70.000	0	0	0		786
	78622000 Nicht börsennotierte Anteile	0,00	0	70.000	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	70.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.193,04	19.193	-50.807	19.193	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	25.472.312,27	19.858.084	21.554.733	23.816.473	22.577.350	21.886.610	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	4.750.000,00	8.796.000	5.246.000	9.684.900	13.369.700	1.613.400		691-692
	69250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	4.750.000,00	8.796.000	5.246.000	9.684.900	13.369.700	1.613.400		
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	1.813.210,88	1.924.700	1.802.900	2.493.000	2.931.500	3.261.400		791-792
	79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	1.813.210,88	1.924.700	1.802.900	2.493.000	2.931.500	3.261.400		
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2.936.789,12	6.871.300	3.443.100	7.191.900	10.438.200	-1.648.000	F 35 ./. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-1.334.207,87	0	1.523.840	283.060	1.280.443	0	(695+696) ./. (795+796)	
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	2.738.700	0	0	46.687	2.421.370	(693+694) ./. (795+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.602.581,25	9.610.000	4.966.940	7.474.960	11.765.330	773.370	Summe F 37 bis F 39	

Teilhaushalt 06 Zentrale Finanzleistungen		
Produkt	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Verantwortlich:	GBL. Alexander Zimmer, Tel. 6001-400, TL. Sabine Graf, Tel. 6001-410
Produktbeschreibung:	Das Produkt beinhaltet die Gewerbesteuer, sonstige Steuern und Abgaben sowie die Leistungen im Rahmen des Finanzausgleichs.
Auftragsgrundlage:	Gewerbesteuergesetz / Abgabenordnung / Haushaltssatzung der Stadt Bitburg / Landesfinanzausgleichsgesetz / Kommunalabgabengesetz / Abgabenordnung / Grundsteuergesetz / Landesgesetz über die Landwirtschaftskammer RLP / Kirchensteuergesetz / VergnügungssteuerG/Vergnügungssteuersatzung Stadt Bitburg / Hundesteuergesetz / Hundesteuersatzung Stadt Bitburg
Zielgruppe:	Steuer-/Beitragspflichtige / Eifelkreis Bitburg-Prüm / Zweckverband Flugplatz Bitburg / Landwirtschaftskammer Rheinland-Pfalz
Sachziele:	Deckung des gemeindlichen Finanzbedarfes / Deckung des Finanzbedarfes des Zweckverbandes Flugplatz Bitburg / Sicherung der Steuereinnahmen und Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmemöglichkeiten / Konversionsunterstützung für den Bereich des Zweckverbandes
Qualitätsziele:	Steuermanagement auch im Hinblick auf den Finanzausgleich / rechtlich fehlerfreie und termingerechte Erhebung / einfache und übersichtliche Bescheide (Transparenz) / frühzeitige Aufklärung über Besteuerungsgrundlagen und Veranlagungsmodalitäten / Sicherung und Optimierung der Steuereinnahmen

Teilergebnishaushalt (06 Zentrale Finanzleistungen)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €										
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		40.688.782,74	37.777.000	40.826.000	42.099.000	43.165.000	43.395.000		40
	40110000	Grundsteuer A	44.947,70	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000		
	40121000	Grundsteuer B - Stadt -	3.660.179,40	3.779.000	15.000	10.000	5.000	0		
	40122000	Grundsteuer B - Verbandsgebiet Flugplatz -	564.453,48	344.000	3.000	2.000	1.000	0		
	40131000	Gewerbesteuer - Stadt -	23.392.034,80	20.500.000	22.400.000	22.700.000	23.000.000	23.300.000		
	40132000	Gewerbesteuer - Verbandsgebiet Flugplatz -	2.510.409,80	2.400.000	2.600.000	2.600.000	2.700.000	2.700.000		
	40151000	Grundsteuer B - unbebaute Grundstücke - Stadt -	0,00	0	145.000	146.000	147.000	149.000		
	40152000	Grundsteuer B - unbebaute Grundstücke - Verbandsgebiet Flugplatz -	0,00	0	34.000	35.000	35.000	36.000		
	40161000	Grundsteuer B - Wohngrundstücke - Stadt -	0,00	0	2.295.000	2.325.000	2.355.000	2.385.000		
	40162000	Grundsteuer B - Wohngrundstücke - Verbandsgebiet Flugplatz -	0,00	0	33.000	34.000	34.000	34.000		
	40171000	Grundsteuer B - Nichtwohngrundstücke - Stadt -	0,00	0	1.205.000	1.220.000	1.236.000	1.252.000		
	40172000	Grundsteuer B - Nichtwohngrundstücke - Verbandsgebiet Flugplatz -	0,00	0	370.000	375.000	379.000	384.000		
	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.503.779,83	6.831.000	7.157.000	7.410.000	7.649.000	7.995.000		
	40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.316.021,47	2.313.000	2.831.000	3.487.000	3.845.000	3.361.000		
	40310000	Vergnügungssteuer	761.045,27	750.000	875.000	875.000	875.000	875.000		
	40330000	Hundesteuer	77.274,00	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000		
	40521000	Familienleistungsausgleich nach § 28 LFAG	858.636,99	739.000	742.000	759.000	783.000	803.000		
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		912.801,00	21.200	14.100	7.200	0	0		41
	41130000	Zuweisungen für Stationierungs gemeinden und zentrale Orte	884.601,00	0	0	0	0	0		
	41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	28.200,00	21.200	14.100	7.200	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		1.240.000,00	2.920.000	1.860.000	0	600.000	700.000		451-452, 46, 491
	46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.240.000,00	2.920.000	1.860.000	0	600.000	700.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		42.841.583,74	40.718.200	42.700.100	42.106.200	43.765.000	44.095.000	Summe E 1 bis E 7	
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		15.139.026,22	17.175.000	18.475.000	17.074.000	19.037.000	19.501.000		54
	54310000	Gewerbesteuerumlage	2.249.601,22	2.004.000	2.188.000	2.214.000	2.249.000	2.275.000		
	54412000	Finanzausgleichsumlage	0,00	0	283.000	30.000	216.000	203.000		
	54421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	12.889.425,00	15.171.000	16.004.000	14.830.000	16.572.000	17.023.000		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		3.528.653,88	700.000	0	600.000	700.000	190.000		56
	56551000	Einzelwertberichtigung	608.653,88	0	0	0	0	0		
	56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	2.920.000,00	700.000	0	600.000	700.000	190.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		18.667.680,10	17.875.000	18.475.000	17.674.000	19.737.000	19.691.000	Summe E 9 bis E 14	

Teilhaushalt 06 Zentrale Finanzleistungen	
Produkt	6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilergebnishaushalt (06 Zentrale Finanzleistungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	24.173.903,64	22.843.200	24.225.100	24.432.200	24.028.000	24.404.000	E 8./E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	24.173.903,64	22.843.200	24.225.100	24.432.200	24.028.000	24.404.000	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	24.173.903,64	22.843.200	24.225.100	24.432.200	24.028.000	24.404.000	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (06 Zentrale Finanzleistungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	25.999.603,04	20.602.000	22.351.000	25.025.000	24.128.000	23.894.000	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	25.999.603,04	20.602.000	22.351.000	25.025.000	24.128.000	23.894.000	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 06 Zentrale Finanzleistungen

Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortlich:	GBL. Alexander Zimmer, Tel. 6001-400, TL. Sabine Graf, Tel. 6001-410
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Kreditaufnahme/-tilgung, die Zinserträge sowie die Zinsaufwendungen. Unter die Zinsaufwendungen fallen neben den Zinsen, die für aufgenommene Kredite zur Liquiditätssicherung und langfristige Kredite zu zahlen sind, die Verzinsung von Steuererstattungen und Steuernachzahlungen nach § 233 a AO.
Auftragsgrundlage:	GemO / GemHVO / Kreditverträge / Veranschlagung im Haushaltsplan / Abgabenordnung
Zielgruppe:	Kreditinstitute / Steuerpflichtige
Sachziele:	Beschaffung von Finanzmitteln zur Finanzierung von Investitionen / Erwirtschaftung von guten Zinserträgen von Rücklagen, Festgeldern sowie dem lfd. Kassenbestand / Leistung der vertraglich verpflichteten Zinszahlungen
Qualitätsziele:	Aufnahme und Umschuldung von Darlehen zu günstigen Konditionen / Optimierung des Zinsertrags bei Geldanlagen / angemessene Zinskosten bei der Aufnahme von Kassenkrediten / entsprechend der Marktsituation günstige Zinssätze für Kreditaufnahmen erzielen

Teilergebnishaushalt (06 Zentrale Finanzleistungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.483,00	0	0	0	0	0		56
	56551000 Einzelwertberichtigung	1.483,00	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.483,00	0	0	0	0	0	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.483,00	0	0	0	0	0	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	266.569,04	120.091	180.050	130.020	80.000	80.000		47
	47151000 Zinserträge für Kredite / vom inländischen Geldmarkt / von Banken	21.497,27	40.000	0	0	0	0		
	47152000 Zinserträge für Kredite / vom inländischen Geldmarkt / von Sparkassen	222.082,11	50.000	150.000	100.000	50.000	50.000		
	47400000 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	10,23	0	0	0	0	0		
	47600000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	125,24	91	50	20	0	0		
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	22.854,19	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	681.751,79	912.300	925.760	1.351.120	1.624.220	2.080.960	E 17 J. E 18	57
	57310000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	81.851,66	45.000	45.000	0	0	0		
	57460000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an rechtsfähige Stiftungen	21.143,07	10.000	18.000	18.000	18.000	18.000		
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	4.884,53	0	0	0	0	0		
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
	57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken	157.019,28	136.470	115.240	96.360	81.250	66.450		
	57519000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an sonstige inländische Kreditinstitute	350.925,06	650.830	677.520	1.166.760	1.454.970	1.926.510		
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	65.928,19	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-415.182,75	-792.209	-745.710	-1.221.100	-1.544.220	-2.000.960		
E 20	Ordentliches Ergebnis	-416.665,75	-792.209	-745.710	-1.221.100	-1.544.220	-2.000.960	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-416.665,75	-792.209	-745.710	-1.221.100	-1.544.220	-2.000.960	Summe E 20 bis E 22	

Teilhaushalt 06 Zentrale Finanzleistungen
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt **6120**

Teilfinanzhaushalt (06 Zentrale Finanzleistungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-546.483,81	-763.109	-745.460	-1.227.720	-1.550.650	-2.007.390	Summe F 20 bis F 22	
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	19.193,04	19.193	19.193	19.193	0	0		684-689
	Einzahlungen aus sonstigen 68739000 Ausleihungen und Kreditgewährungen / von Sondervermögen / Sonstige	19.193,04	19.193	19.193	19.193	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.193,04	19.193	19.193	19.193	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.193,04	19.193	19.193	19.193	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-527.290,77	-743.916	-726.267	-1.208.527	-1.550.650	-2.007.390	F 23 + F 33	
	Erläuterung Investitionen: Es handelt sich bei der Einzahlung aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen von Sondervermögen um die Tilgung des gewährten Inneren Darlehens an den Regiebetrieb „Freizeitbad Cascade“. Aufgrund des hohen Kassenbestandes der Stadt Bitburg beschloss der Stadtrat am 14.12.2017 auf die Aufnahme eines Kredites am Kreditmarkt zu verzichten und dem Regiebetrieb „Freizeitbad Cascade“ ein internes Darlehen aus dem städtischen Kassenbestand i. H. v. 191.930,26 € zur Finanzierung der Investitionen 2016 zu gewähren. Die Gesamttilgung der Schuld wird innerhalb von maximal 10 Jahren erreicht (jährlich 19.193 €). Sondertilgungen sollen jederzeit möglich sein.								

Teilhaushalt 06 Zentrale Finanzleistungen

Produkt 6260 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Verantwortlich:		GBL. Thomas Mayers, Tel. 6001-110, GBL. Alexander Zimmer, Tel. 6001-400								
Produktbeschreibung:		Im Produkt wird der Erwerb sowie die Veräußerung von Geschäftsanteilen dargestellt. In 2026 erfolgt der Erwerb eines Geschäftsanteils am Strombilanzkreis des Eifelkreises Bitburg-Prüm lt. Beschluss des Stadtrates vom 29.10.2025.								
Auftragsgrundlage:		Beschluss der Gremien								
Zielgruppe:		Unternehmen / Gebietskörperschaften der Region / Medien / Zweckverband Flugplatz Bitburg / Gewerbeverein								
Sachziele:		Nutzen für die Stadt Bitburg durch die Beteiligung an Gesellschaften								
Qualitätsziele:		etwaige Gewinnausschüttungen zur Ertragsverbesserung								
Teilfinanzhaushalt (06 Zentrale Finanzleistungen)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer	
		2024	2025	2026	2027	2028	2029			
in €										
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	70.000	0	0	0		786	
	78622000 Nicht börsennotierte Anteile	0,00	0	70.000	0	0	0			
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	70.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31		
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-70.000	0	0	0	F 27 J. F 32		
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	-70.000	0	0	0	F 23 + F 33		
	Erläuterung Investitionen: Laut Beschluss des Stadtrates vom 29.10.2025 soll sich die Stadt am Strombilanzkreis des Eifelkreises Bitburg-Prüm durch den Erwerb eines Geschäftsanteils beteiligen. Für den Erwerb sind 2026 70,0 T€ veranschlagt.									



Teilhaushalt 07

Betriebe der BVB

Teilergebnishaushalt

Erläuterungen zum Teilergebnis-/finanzhaushalt

Teilfinanzhaushalt

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt nach Produkten

Teilhaushalt 07 Betriebe der BVB

Teilergebnishaushalt (07 Betriebe der BVB)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	34.645,00	34.200	34.200	34.200	34.200	33.300		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	34.645,00	34.200	34.200	34.200	34.200	33.300		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	2,00	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46613000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	2,00	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	34.647,00	34.200	34.200	34.200	34.200	33.300	Summe E 1 bis E 7	
E 11	– Abschreibungen	45.920,00	45.400	45.400	45.400	45.400	44.900		53
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	45.920,00	45.400	45.400	45.400	45.400	44.900		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1,00	0	0	0	0	0		56
	56511000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenstände	1,00	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	45.921,00	45.400	45.400	45.400	45.400	44.900	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.274,00	-11.200	-11.200	-11.200	-11.200	-11.600	E 8 J. E 15	
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.199.004,23	2.345.600	2.384.454	2.371.346	2.295.781	2.282.386	E 17 J. E 18	57
	57390000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Sondervermögen / Regiebetriebe	2.199.004,23	2.345.600	2.384.454	2.371.346	2.295.781	2.282.386		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-2.199.004,23	-2.345.600	-2.384.454	-2.371.346	-2.295.781	-2.282.386		
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.210.278,23	-2.356.800	-2.395.654	-2.382.546	-2.306.981	-2.293.986	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.210.278,23	-2.356.800	-2.395.654	-2.382.546	-2.306.981	-2.293.986	Summe E 20 bis E 22	

Erläuterungen zum Teilhaushalt 07 – Betriebe der BVB

Ergebnishaushalt:

E 2 – Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge:

34.200 (+/- 0 €)

E 11 – Abschreibungen:

45.400 (+/- 0 €)

Eine Veranschlagung der Abschreibungen und Auflösungen der Sonderposten entfällt grundsätzlich, da diese bereits im Wirtschaftsplan der Regiebetriebe enthalten sind und dort das Jahresergebnis entsprechend beeinflussen.

Lediglich bei dem Produkt 5738 – Stadthalle werden Abschreibungen ausgewiesen. Es handelt sich um die Außenanlagen, die als Investitionskostenzuschuss gezahlt wurden und über einen durchschnittlichen Zeitraum von 36 Jahren abgeschrieben werden.

Die dafür aus der Sanierung erhaltenen Zuweisungen werden im Ertrag als Sonderpostenauflösung aus Zuwendungen unter E 2 im Ergebnishaushalt ausgewiesen.

E 18 – Zins- und sonstige Finanzaufwendungen:

2.384.454 (+ 38.854 €)

Bis 2024 wurden folgende Regiebetriebe, deren Betriebsführung an die Betriebs- und Verwaltungsgesellschaft mbH Bitburg (BVB) übertragen wurde im Teilhaushalt 04¹ abgebildet:

- Europ. Folklore-Festival (teilweise) – *Produkt 2813*
- Freizeitbad Cascade – *Produkt 4241*
- Eissporthalle – *Produkt 4242*
- Bedamarkt – *Produkt 5713*
- Stadthalle – *Produkt 5738*

Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 26.09.2024 die Gründung eines neuen Regiebetriebes „Stadtmarketing“ unter Zusammenlegung der bisherigen Regiebetriebe „Europ. Folklore-Festival“ und „Bedamarkt“ und Erweiterung um den Bereich „Stadtmarketing“ ab dem 01.01.2025 beschlossen. Somit werden ab 2025 folgende Regiebetriebe im neuen Teilhaushalt 07 abgebildet:

- Freizeitbad Cascade – *Produkt 4241*
- Eissporthalle – *Produkt 4242*
- Stadtmarketing – *Produkt 5710*
- Stadthalle – *Produkt 5738*

Der ausgabewirksame Verlust, der von der Stadt Bitburg getragen wird, ist im Ergebnishaushalt als Aufwand und im Finanzhaushalt als Auszahlung veranschlagt. Wie sich die ausgabewirksamen Verluste zusammensetzen, ist aus dem jeweiligen Wirtschaftsplan des Regiebetriebes zu entnehmen.

Daneben sind Zins- und Tilgungsleistungen für Darlehen der Regiebetriebe veranschlagt, da auch hier die Stadt die Zahlungen ausgleicht.

¹ TH 04 ab 2025 für den Geschäftsbereich 4 – daher neuer TH 07 für die Regiebetriebe gebildet

Teilhaushalt 07 Betriebe der BVB

Teilfinanzhaushalt (07 Betriebe der BVB)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.546.925,98	-2.345.600	-2.384.454	-2.371.346	-2.295.781	-2.282.386	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.546.925,98	-2.345.600	-2.384.454	-2.371.346	-2.295.781	-2.282.386	F 23 + F 33	

Finanzhaushalt:

Im Finanzhaushalt sind die ausgabewirksamen Verluste, Zins- und Tilgungsleistungen und damit die Zahlungen an die Regiebetriebe ersichtlich.

Teilergebnishaushalt (07 Betriebe der BVB)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		in €							
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	44.173,38	0	0	0	0	0	E 17 ./. E 18	57
	57390000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Sondervermögen / Regiebetriebe	44.173,38	0	0	0	0	0		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-44.173,38	0	0	0	0	0		
E 20	Ordentliches Ergebnis	-44.173,38	0	0	0	0	0	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-44.173,38	0	0	0	0	0	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (07 Betriebe der BVB)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-60.183,21	0	0	0	0	0	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-60.183,21	0	0	0	0	0	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 07 Betriebe der BVB

Produkt 4241 Freizeitbad Cascade

Verantwortlich:	Geschäftsführer BVB - Ingo Maiers, Tel. 9683-10
Produktbeschreibung:	Das Freizeitbad hat im Dezember 1995 seinen Betrieb aufgenommen. Die Betriebsführung des im Eigentum der Stadt Bitburg befindlichen Freizeitbades Cascade wurde der Betriebs- und Verwaltungsgesellschaft Bitburg mbH [BVB] übertragen. Die BVB erstellt für alle Regiebetriebe ab 2009 einen Wirtschaftsplan. Im städt. Ergebnis- und Finanzhaushalt ist der ausgabewirksame Verlust ausgewiesen. Bis 2018 wurde nach der bilanziellen Spiegelbildmethode auch die Veränderung des Eigenkapitals ausgewiesen. Durch die Änderung der GemHVO entfällt diese Veranschlagung ab 2019. Hinzu kommen die Zins- und Tilgungsleistungen für Darlehen des Regiebetriebes, die auch weiterhin von der Stadt Bitburg übernommen werden.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien / Betriebsführungsvertrag v.13.12.1995
Zielgruppe:	Einwohner / Besucher der Stadt / Nutzer der Einrichtung
Sachziele:	Förderung des Wohls der Einwohner der Stadt Bitburg / Stärkung der touristischen Infrastruktur
Qualitätsziele:	wirtschaftliche Betreibung des Bades, d.h. Kostendeckung bzw. langfristige Verlustminimierung durch angemessene und wirtschaftliche Betriebsführung / Gewährleistung der dauernden Leistungsfähigkeit des Bades / hoher Nutzeffekt für die Bevölkerung [Indikator = Nutzer] bei möglichst geringem Defizit [Indikator = ausgabewirksamer Verlust]

Teilergebnishaushalt (07 Betriebe der BVB)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.534.005,59	1.259.852	1.255.060	1.250.674	1.187.298	1.186.020	E 17 / E 18	57
	57390000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Sondervermögen / Regiebetriebe	1.534.005,59	1.259.852	1.255.060	1.250.674	1.187.298	1.186.020		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-1.534.005,59	-1.259.852	-1.255.060	-1.250.674	-1.187.298	-1.186.020		
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.534.005,59	-1.259.852	-1.255.060	-1.250.674	-1.187.298	-1.186.020	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.534.005,59	-1.259.852	-1.255.060	-1.250.674	-1.187.298	-1.186.020	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (07 Betriebe der BVB)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.608.276,93	-1.259.852	-1.255.060	-1.250.674	-1.187.298	-1.186.020	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.608.276,93	-1.259.852	-1.255.060	-1.250.674	-1.187.298	-1.186.020	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 07 Betriebe der BVB

Produkt	4242	Sportanlagen, Eissporthalle
Verantwortlich:	TH 04 -> TL. Avni Fetai, Tel. 6001-430; TH 03 Grundstücke -> TL. Rolf Kinnen, Tel. 6001-340; Gebäude -> TL. Ruth Weigel, Tel. 6001-320, TH 07 Eissporthalle -> Geschäftsführer BVB - Ingo Maiers, Tel. 9683-10	
Produktbeschreibung:	TH 04: Das Produkt umfasst als Leistungen die Sportplätze und bis zum 1.2.2014 die Eissporthalle (Betrieb gewerblicher Art). Die Bewirtschaftung der Eissporthalle war aufgrund eines Pachtvertrages an den Verein "Funpark Eissporthalle Bitburg e.V." übertragen (jährl. Pachtzahlung). Die Stadt war verpflichtet, Verluste durch einen Zuschuss auszugleichen. 2014 wurde die Betriebsführung der Eissporthalle an die Betriebs- und Verwaltungsgesellschaft Bitburg mbH (BVB) übertragen und als Regiebetrieb geführt. Für den Regiebetrieb wird ein Wirtschaftsplan erstellt. Im städt. Ergebnis- und Finanzhaushalt ist der ausgabewirksame Verlust ausgewiesen. Bis 2018 wurde nach der bilanziellen Spiegelbildmethode auch die Veränderung des Eigenkapitals ausgewiesen. Durch die Änderung der GemHVO entfällt diese Veranschlagung ab 2019. TH 03: Die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Sportgebäude (einschl. Bewirtschaftung Grundstücke) wird als Serviceleistung vom Gebäudemanagement (VKSt. Bereitst. v. Geb. -> Sportanlagen), die Unterhaltung der Sportplätze vom Grundstücksmanagement (VKSt. Bereitst. v. Grdstk. -> Sportanlagen) erbracht. Die vom städt. Bauhof erbrachten Leistungen werden mittels Gebührenbescheid monatlich in Rechnung gestellt (Personal- und Fuhrparkstunden).	
Auftragsgrundlage:	Sportförmgesetz RLP / Spielordnungen Fußballverband Rheinland / Beschlüsse der Gremien / Vorgabe der Verwaltungsführung	
Zielgruppe:	Einwohner / Nutzer der Einrichtungen / Schulen / Vereine / Veranstalter	
Sachziele:	Förderung des Breitensports durch die Bereitstellung und Erhaltung von zweckgerechten Sportflächen, -geräten, -anlagen und -gebäuden / Steigerung der Attraktivität der Stadt im sportlichen Bereich	
Qualitätsziele:	Bereitstellung von gut gepflegten und ausgestatteten Einrichtungen / kostengünstige, regelmäßige Durchführung der Unterhaltungs- und Wartungsarbeiten / langfristige und kontinuierliche Belegungspläne / gute Zusammenarbeit mit den Nutzern und Pächtern / Koordinierung zwischen den Beteiligten	

Teilergebnishaushalt (07 Betriebe der BVB)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	101.946,56	181.458	196.868	195.160	191.941	188.666	E 17 ./ E 18	57
	57390000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Sondervermögen / Regiebetriebe	101.946,56	181.458	196.868	195.160	191.941	188.666		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-101.946,56	-181.458	-196.868	-195.160	-191.941	-188.666		
E 20	Ordentliches Ergebnis	-101.946,56	-181.458	-196.868	-195.160	-191.941	-188.666	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-101.946,56	-181.458	-196.868	-195.160	-191.941	-188.666	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (07 Betriebe der BVB)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-268.522,97	-181.458	-196.868	-195.160	-191.941	-188.666	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-268.522,97	-181.458	-196.868	-195.160	-191.941	-188.666	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 07 Betriebe der BVB

Produkt	5710	Wirtschaftsförderung
Verantwortlich:	Wirtschaftsförderung/Konversion -> TL. Armin Seiwert, Tel. 6001-310, Stadtmarketing (strategisch) -> TL. Johannes Zimmer, Tel. 6001-330; Stadtmarketing (operativ) -> BVB, Geschäftsführer BVB - Ingo Maiers, Tel. 9683-10	
Produktbeschreibung:	Das Produkt umfasst die Leistungen Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung/Konversion. Stadtmarketing in Form von Entwicklung und Umsetzung einer Marketingstrategie [einheitl. Erscheinungsform, Slogans, Logos, Stadtleitbild usw.], Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungskalender, Standortwerbung durch Entwicklung und Herausgabe von Werbematerial und Mitarbeit bei überörtlichen Werbekampagnen, Standortberatung / Akquisition, Zusammenarbeit mit Gewerbeverein, Leerstandserfassung und die Weihnachtsbeleuchtung. Zu den Aufgaben der Wirtschaftsförderung zählen Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren und Firmenbetreuung, Vermarktung von kommunalen Gewerbeflächen/-objekten sowie der Zweckverband Flugplatz Bitburg. Das operative Stadtmarketing wird ab 2025 durch die Betriebs- und Verwaltungsgesellschaft mbH (BVB) wahrgenommen. Der Stadtrat hat die Übertragung an den neuen Regiebetrieb „Stadtmarketing“ am 26.09.2024 zugestimmt.	
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien	
Zielgruppe:	Unternehmen / Gebietskörperschaften der Region / Medien / Zweckverband Flugplatz Bitburg / Gewerbeverein	
Sachziele:	Stärkung der Wirtschaftstätigkeit in der Stadt / Erhaltung und Steigerung des Gewerbesteueraufkommens / Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen / Imagepflege / Steigerung des Bekanntheitsgrades der Stadt	
Qualitätsziele:	gezielte Auswahl und Ansprache geeigneter Unternehmen / Zusammenarbeit mit den beteiligten Trägern, Wirtschaftsförderungsgesellschaft / hohe Verbreitung der Standortqualitäten / Entwicklung und Umsetzung guter Marketingstrategien / hohe Präsenz bei Informationsveranstaltungen	

Teilergebnishaushalt (07 Betriebe der BVB)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	349.905	399.480	397.929	397.102	396.619	E 17 / E 18	57
	57390000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Sondervermögen / Regiebetriebe	0,00	349.905	399.480	397.929	397.102	396.619		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	-349.905	-399.480	-397.929	-397.102	-396.619		
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-349.905	-399.480	-397.929	-397.102	-396.619	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-349.905	-399.480	-397.929	-397.102	-396.619	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (07 Betriebe der BVB)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-349.905	-399.480	-397.929	-397.102	-396.619	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-349.905	-399.480	-397.929	-397.102	-396.619	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 07 Betriebe der BVB

Produkt	5713	Bedamarkt
Verantwortlich:	Geschäftsführer BVB - Ingo Maiers, Tel. 9683-10	
Produktbeschreibung:	Mit Beschluss des Stadtrates aus dem Jahre 1999 ist die Planung, Organisation und Durchführung des Bedamarktes der Betriebs- und Verwaltungsgesellschaft mbH [BVB] übertragen. Der Bedamarkt wird jährlich durchgeführt und erfreut sich im Laufe der Jahre einer ständig wachsenden Beliebtheit. Mit dieser Ausstellung bietet die Stadt dem örtlichen Gewerbe eine einzigartige Präsentationsmöglichkeit und damit eine wesentliche Voraussetzung zur Umsatzsteigerung. Seit dem Jahr 2003 wird der Bedamarkt als Betrieb gewerblicher Art [BgA] geführt. Die BVB erstellt für alle Regiebetriebe ab 2009 einen Wirtschaftsplan. Im städt. Ergebnis- und Finanzhaushalt ist der ausgabewirksame Verlust ausgewiesen. Mit der Gründung des neuen Regiebetriebes „Stadtmarketing“ wird der bisher separat als Bedamarkt geführte Regiebetrieb dort mit dargestellt.	
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien	
Zielgruppe:	Gewerbetreibende / Besucher des Bedamarktes / Einwohner der Stadt	
Sachziele:	Förderung der Attraktivität der Stadt und des örtlichen Gewerbes	
Qualitätsziele:	Gewährleistung des reibungslosen und ordnungsgemäßen Veranstaltungsablaufs / wirtschaftliche Durchführung	

Teilergebnishaushalt (07 Betriebe der BVB)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	42.766,43	0	0	0	0	0	E 17 ./ E 18	57
	57390000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Sondervermögen / Regiebetriebe	42.766,43	0	0	0	0	0		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-42.766,43	0	0	0	0	0		
E 20	Ordentliches Ergebnis	-42.766,43	0	0	0	0	0	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-42.766,43	0	0	0	0	0	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (07 Betriebe der BVB)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-49.384,38	0	0	0	0	0	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-49.384,38	0	0	0	0	0	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 07 Betriebe der BVB

Produkt	5738	Stadthalle
Verantwortlich:	Geschäftsführer BVB - Ingo Maiers, Tel. 9683-10	
Produktbeschreibung:	Nach Beschluss des Stadtrates vom 25.9.2008 ist die Verwaltung der Stadthalle der Betriebs- und Verwaltungsgesellschaft Bitburg mbH (BVB) übertragen. Mit der Stadthalle stellt die Stadt Räumlichkeiten für Veranstaltungen jedweder Art zur Verfügung (kult. Veranstaltungen, Tagungen etc.). Die Stadthalle wird als Betrieb gewerblicher Art (BgA) geführt. Die BVB erstellt für alle Regiebetriebe ab 2009 einen Wirtschaftsplan. Im städt. Ergebnis- und Finanzhaushalt ist der ausgabewirksame Verlust ausgewiesen. Bis 2018 wurde nach der bilanziellen Spiegelbildmethode auch die Veränderung des Eigenkapitals ausgewiesen. Durch die Änderung der GemHVO entfällt diese Veranschlagung ab 2019. Hinzu kommen die Zins- und Tilgungsleistungen für Darlehen des Regiebetriebes, die auch weiterhin von der Stadt Bitburg übernommen werden. Die Abschreibung sowie die Auflösung aus Sonderposten der Zuweisungen resultierend aus den Außenanlagen der Stadthalle werden im städt. Haushalt - ebenfalls im Teilhaushalt 04 - abgebildet. Für die Unterhaltung der Flächen ist die Bitburger Brauerei zuständig.	
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien	
Zielgruppe:	Nutzer der Einrichtung / Besucher / Einwohner / Vereine u.a.	
Sachziele:	Attraktivitätssteigerung und Verbesserung des Angebotes an Veranstaltungsmöglichkeiten in der Stadt	
Qualitätsziele:	hohe Auslastung der Stadthalle, um einen hohen Kostendeckungsgrad zu erreichen / vielfältige Angebote / wirtschaftliche und effektive Betriebsführung	

Teilergebnishaushalt (07 Betriebe der BVB)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	34.645,00	34.200	34.200	34.200	34.200	33.300		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	34.645,00	34.200	34.200	34.200	34.200	33.300		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	2,00	0	0	0	0	0		451-452, 46, 491
	46613000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	2,00	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	34.647,00	34.200	34.200	34.200	34.200	33.300	Summe E 1 bis E 7	
E 11	- Abschreibungen	45.920,00	45.400	45.400	45.400	45.400	44.900		53
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	45.920,00	45.400	45.400	45.400	45.400	44.900		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1,00	0	0	0	0	0		56
	56511000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / immateriellen Vermögensgegenstände	1,00	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	45.921,00	45.400	45.400	45.400	45.400	44.900	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.274,00	-11.200	-11.200	-11.200	-11.200	-11.600	E 8 ./. E 15	
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	476.112,27	554.385	533.046	527.583	519.440	511.081	E 17 ./. E 18	57
	57390000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Sondervermögen / Regiebetriebe	476.112,27	554.385	533.046	527.583	519.440	511.081		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-476.112,27	-554.385	-533.046	-527.583	-519.440	-511.081		
E 20	Ordentliches Ergebnis	-487.386,27	-565.585	-544.246	-538.783	-530.640	-522.681	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-487.386,27	-565.585	-544.246	-538.783	-530.640	-522.681	Summe E 20 bis E 22	
Teilfinanzhaushalt (07 Betriebe der BVB)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-560.558,49	-554.385	-533.046	-527.583	-519.440	-511.081	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-560.558,49	-554.385	-533.046	-527.583	-519.440	-511.081	F 23 + F 33	

Investitionen

Strategische Investitionsplanung

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Übersichten über die Projekte mit Einzeldarstellung
⇒ mit Ansätzen

Projekte der Stadt Bitburg im Planungszeitraum 2026 - 2029

Strategische Investitionsplanung

Investitionsplanung	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Schuldendienst **)	2.326.040,00 €	2.712.000 €	2.595.660 €	3.756.120 €	4.467.720 €	5.254.360 €	5.152.940 €	4.931.380 €
Tilgung	1.813.210,00 €	1.924.700 €	1.802.900 €	2.493.000 €	2.931.500 €	3.261.400 €	3.189.230 €	3.059.830 €
Zinsen/Vwkosten	512.830,00 €	787.300 €	792.760 €	1.263.120 €	1.536.220 €	1.992.960 €	1.963.710 €	1.871.550 €
Kreditermächtigung/-aufnahme	5.785.800,00 €	8.796.000 €	5.246.000 €	9.684.900 €	13.369.700 €	1.613.400 € -	817.100 € -	2.019.300 €
Investitionseinzahlungen	4.539.310,97 €	6.677.500 €	7.303.500 €	9.876.600 €	5.995.800 €	5.384.100 €	5.333.600 €	4.885.800 €
Σ gesamt inkl. Kreditbedarf	10.325.110,97 €	15.473.500 €	12.549.500 €	19.561.500 €	19.365.500 €	6.997.500 €	4.516.500 €	2.866.500 €
Mittelverwendung								
Σ Investitionsauszahlungen lt. Finanzrechnung	12.075.269,35 €	15.473.500 €	12.549.500 €	19.561.500 €	19.365.500 €	6.997.500 €	4.516.500 €	2.866.500 €
neue Übertragungen ins Folgejahr	12.087.327,49 €							
Abgänge aus Vorjahren	932.012,98 €							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.535.958,38 € -	8.796.000 €	-5.246.000 €	-9.684.900 €	-13.369.700 €	-1.613.400 €	817.100 €	2.019.300 €
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.602.581,25 € -	9.610.000 €	-4.966.940 €	-7.474.960 €	-11.765.330 €	-773.370 €		
Ausgleich Finanzhaushalt	4.753.238,71 € -	2.738.700 €	-1.523.840 €	-283.060 €	-1.327.130 €	-2.421.370 €		
Schuldenstand *)	27.212.753,42 €	45.374.983 €	47.975.159 €	54.859.643 €	65.009.622 €	63.073.395 €	59.595.949 €	56.247.897 €
IST-Schuldenstand zum 31.12. *)	27.212.753,42 €	30.257.680,15 €						
davon Stadt	22.978.087,23 €	26.355.982,28 €						
davon Regiebetriebe	4.234.666,19 €	3.901.697,87 €						
Einwohner 30.6. Vorjahr	16.488 EW	16.570 EW	15.960 EW	16.000 EW	16.040 EW	16.080 EW	16.100 EW	16.150 EW
Schuldenstand je Einwohner	1.650 €	2.738 €	3.006 €	3.429 €	4.053 €	3.922 €	3.702 €	3.483 €
IST-Schuldenstand je Einwohner	1.650 €	1.826 €						
kum. Anstieg Zinsaufwand seit 2000	66,1%	154,9%	156,7%	309,0%	397,4%	545,3%	535,9%	506,0%
Neuverschuldung	10,6 %	66,7 %	5,7 %	14,4 %	18,5 %	- 3,0 %	- 5,5 %	- 5,6 %
kum. Neuverschuldung seit 2000	196,0%	393,6%	421,9%	496,7%	607,2%	586,1%	548,3%	511,8%
Nettoneuverschuldung	3.972.590 €	6.871.300 €	3.443.100 €	7.191.900 €	10.438.200 €	- 1.648.000 €	- 4.006.330 €	- 5.079.130 €
Fremdkapitalanteil	48%	57%	42%	50%	69%	23%	-18%	-70%
kum. Fremdkapitalanteil seit 2000	52%	53%	52%	51%	53%	52%	50%	49%

*) Schuldenstand inkl. Darlehen der Regiebetriebe, ohne Darlehen der BVB und ohne Darlehen des Eigenbetriebes Stadtwerke

**) Schuldendienst ohne Darlehen der Regiebetriebe, der BVB sowie des Eigenbetriebes Stadtwerke -> Veranschlagung erfolgt im jeweiligen Wirtschaftsplan

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) ¹	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 2030	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre 2031
	in €				
2025	12.016.380	0	0	0	0
2026	9.222.385	7.376.965	1.845.420	0	0
Summe	21.238.765	7.376.965	1.845.420	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	9.684.900	13.369.700	1.613.400	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.

Einzel Darstellung der Verpflichtungsermächtigungen

Projekt / Investition		aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen aus dem Haushaltsjahr 2026 in EUR				
		in 2027	in 2028	in 2029	spätere Jahre	insgesamt
002	Projekt "Feuerwehr"	125.000	235.000			360.000
021	Projekt "Sportplatz Housing (Gebäude/Kunstrasen/ Stromversorgung/Flutlicht)"	1.437.000				1.437.000
083	Projekt "Neubau Feuerwehrhaus Bitburg"	1.000.000				1.000.000
118	Projekt "neue Kita. in Masholder/Südstadt"	3.106.215	1.610.420			4.716.635
210	Projekt "Ausbau Theobald-Simon-Straße"	788.750				788.750
211	Projekt "Ausbau Eifelstraße"	920.000				920.000
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen		7.376.965	1.845.420	0	0	9.222.385

Investitionsplan 2026

00 Stadt Bitburg

	Bisher bereit- gestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8
001	Projekt IT-Ausstattung Rathaus							
Einzahlungen	970,00	0	0	0	0	0	0	970,00
Auszahlungen	1.511.745,00	45.000	0	67.000	25.000	25.000	99.000	1.772.745,00
Zu-/Überschuss	-1.510.775,00	-45.000	0	-67.000	-25.000	-25.000	-99.000	-1.771.775,00
002	Projekt Feuerwehr							
Einzahlungen	1.192.432,00	122.827	0	116.135	62.900	62.900	125.800	1.682.994,00
Auszahlungen	4.512.070,00	185.000	360.000	130.000	685.000	495.000	1.320.000	7.327.070,00
Zu-/Überschuss	-3.319.638,00	-62.173	-360.000	-13.865	-622.100	-432.100	-1.194.200	-5.644.076,00
004	Projekt Bauhof							
Einzahlungen	297.099,00	60.000	0	0	0	0	0	357.099,00
Auszahlungen	2.655.460,00	160.000	0	100.000	100.000	100.000	200.000	3.315.460,00
Zu-/Überschuss	-2.358.361,00	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	-200.000	-2.958.361,00
015	Projekt Sanierung ZOB							
Einzahlungen	0,00	21.000	0	0	0	1.729.695	1.729.680	3.480.375,00
Auszahlungen	118.123,00	100.000	0	422.800	1.876.365	1.876.365	416.970	4.810.623,00
Zu-/Überschuss	-118.123,00	-79.000	0	-422.800	-1.876.365	-146.670	1.312.710	-1.330.248,00
019	Projekt Nord-Ost-Ring							
Einzahlungen	100.818,00	0	0	475.000	732.000	0	0	1.307.818,00
Auszahlungen	747.357,00	50.000	0	644.000	1.238.000	0	0	2.679.357,00
Zu-/Überschuss	-646.539,00	-50.000	0	-169.000	-506.000	0	0	-1.371.539,00
021	Projekt Sportplatz Housing (Gebäude/Kunstrasen/Stromversorgung/Flutlicht)							
Einzahlungen	0,00	0	0	1.077.750	972.000	0	0	2.049.750,00
Auszahlungen	0,00	0	1.437.000	1.437.000	1.296.000	0	0	2.733.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0	-1.437.000	-359.250	-324.000	0	0	-683.250,00
024	Projekt Sanierung Wege städt. Friedhöfe - Friedhof der Zukunft							
Einzahlungen	0,00	0	0	150.000	100.000	150.000	0	400.000,00
Auszahlungen	222.717,00	150.000	0	200.000	200.000	250.000	100.000	1.122.717,00
Zu-/Überschuss	-222.717,00	-150.000	0	-50.000	-100.000	-100.000	-100.000	-722.717,00
029	Projekt Natürlicher Klimaschutz in Kommunen - neue Bäume in der Stadt							
Einzahlungen	0,00	838.350	0	0	0	0	0	838.350,00
Auszahlungen	0,00	931.500	0	0	0	0	0	931.500,00
Zu-/Überschuss	0,00	-93.150	0	0	0	0	0	-93.150,00
030	Projekt Beseitigung Hochwasserschäden / Maßnahmen i. R. Hochwasserschutzkonzepte							
Einzahlungen	303.039,00	630.500	0	0	0	0	0	933.539,00
Auszahlungen	729.542,00	904.000	0	0	0	0	35.000	1.668.542,00
Zu-/Überschuss	-426.503,00	-273.500	0	0	0	0	-35.000	-735.003,00
032	Projekt Kleinspielfeld i.R.d.Projektes Aktivpark Sportanlage Mötsch							
Einzahlungen	7.000,00	34.857	0	0	0	0	0	41.857,00
Auszahlungen	69.720,00	50.180	0	0	0	0	0	119.900,00
Zu-/Überschuss	-62.720,00	-15.323	0	0	0	0	0	-78.043,00

Investitionsplan 2026

00 Stadt Bitburg

	Bisher bereit- gestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8
033	Projekt Buswartehalle Masholder							
Einzahlungen	65.875,00	0	0	0	0	0	0	65.875,00
Auszahlungen	137.802,00	0	0	0	0	0	0	137.802,00
Zu-/Überschuss	-71.927,00	0	0	0	0	0	0	-71.927,00
035	Projekt Ausbau von Radwegen							
Einzahlungen	3.948.946,00	0	0	2.037.150	0	0	0	5.986.096,00
Auszahlungen	5.601.492,00	75.000	0	2.258.500	0	0	0	7.934.992,00
Zu-/Überschuss	-1.652.546,00	-75.000	0	-221.350	0	0	0	-1.948.896,00
036	Projekt Baugebiet Messenhöh							
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	1.716.000	3.262.670	4.978.670,00
Auszahlungen	1.176.001,00	100.000	0	0	0	1.716.000	1.970.375	4.962.376,00
Zu-/Überschuss	-1.176.001,00	-100.000	0	0	0	0	1.292.295	16.294,00
068	Projekt Kindertagesstätte Alte Kaserne							
Einzahlungen	2.423.630,00	0	0	0	0	0	0	2.423.630,00
Auszahlungen	13.968.030,00	0	0	0	0	0	0	13.968.030,00
Zu-/Überschuss	-11.544.400,00	0	0	0	0	0	0	-11.544.400,00
083	Projekt Neubau Feuerwehrhaus Bitburg							
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	3.727.755	3.727.755,00
Auszahlungen	2.056.657,00	2.500.000	1.000.000	7.000.000	8.000.000	1.133.178	0	20.689.835,00
Zu-/Überschuss	-2.056.657,00	-2.500.000	-1.000.000	-7.000.000	-8.000.000	-1.133.178	3.727.755	-16.962.080,00
084	Projekt Erweiterung Feuerwehrhaus Matzen							
Einzahlungen	25.000,00	0	0	0	0	0	106.000	131.000,00
Auszahlungen	672.701,00	0	0	0	0	0	0	672.701,00
Zu-/Überschuss	-647.701,00	0	0	0	0	0	106.000	-541.701,00
086	Projekt Anlegung Parkplatz Annenhof							
Einzahlungen	0,00	123.750	0	0	0	0	0	123.750,00
Auszahlungen	0,00	176.786	0	0	0	0	0	176.786,00
Zu-/Überschuss	0,00	-53.036	0	0	0	0	0	-53.036,00
087	Projekt Spielplatzkonzept							
Einzahlungen	153.355,00	130.000	0	102.000	0	0	0	385.355,00
Auszahlungen	610.018,00	130.000	0	102.000	0	0	0	842.018,00
Zu-/Überschuss	-456.663,00	0	0	0	0	0	0	-456.663,00
090	Projekt Wegebau im Forst							
Einzahlungen	157.054,00	21.000	0	21.000	21.000	21.000	42.000	283.054,00
Auszahlungen	192.517,00	30.000	0	30.000	30.000	30.000	60.000	372.517,00
Zu-/Überschuss	-35.463,00	-9.000	0	-9.000	-9.000	-9.000	-18.000	-89.463,00
103	Projekt Neubau Mensa und Raumerweiterung Grundschule Bitburg-Süd							
Einzahlungen	400.000,00	459.758	0	1.237.901	195.000	0	0	2.292.659,00
Auszahlungen	9.840.558,00	1.102.200	0	0	0	0	0	10.942.758,00
Zu-/Überschuss	-9.440.558,00	-642.442	0	1.237.901	195.000	0	0	-8.650.099,00

Investitionsplan 2026

00 Stadt Bitburg

104	Projekt Sanierung Grundschule Bitburg-Süd (Altbestand)						
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	14.446,00	100.000	0	0	0	0	114.446,00
Zu-/Überschuss	-14.446,00	-100.000	0	0	0	0	-114.446,00
106	Projekt Sanierung / Umbau Bauhof						
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	29.281,00	200.000	0	0	0	0	229.281,00
Zu-/Überschuss	-29.281,00	-200.000	0	0	0	0	-229.281,00
107	Projekt Aktivpark Sportanlage Bitburg-Mötsch						
Einzahlungen	307.500,00	0	0	0	0	0	307.500,00
Auszahlungen	1.023.000,00	0	0	0	0	0	1.023.000,00
Zu-/Überschuss	-715.500,00	0	0	0	0	0	-715.500,00
108	Projekt Herstellung Büroräume/VHS Gebäude Alte Kaserne						
Einzahlungen	150.000,00	0	0	0	0	0	150.000,00
Auszahlungen	1.828.484,00	0	0	0	0	0	1.828.484,00
Zu-/Überschuss	-1.678.484,00	0	0	0	0	0	-1.678.484,00
109	Projekt Neubau eines Sporthauses inkl. Neuanlage Sportplatz Bitburg-Stahl						
Einzahlungen	982.537,00	415.080	0	374.271	0	0	1.771.888,00
Auszahlungen	1.260.734,00	827.084	0	0	0	0	2.087.818,00
Zu-/Überschuss	-278.197,00	-412.004	0	374.271	0	0	-315.930,00
118	Projekt neue Kita. Masholder/Südstadt						
Einzahlungen	1.150.000,00	300.000	0	1.400.000	569.628	0	3.419.628,00
Auszahlungen	3.135.528,00	508.150	4.716.635	3.106.215	1.610.420	0	8.360.313,00
Zu-/Überschuss	-1.985.528,00	-208.150	-4.716.635	-1.706.215	-1.040.792	0	-4.940.685,00
130	Projekt Feuerwehrhaus Erdorf						
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	0,00	25.000	0	0	0	0	25.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-25.000	0	0	0	0	-25.000,00
131	Projekt Feuerwehrhaus Stahl						
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	0,00	25.000	0	0	0	0	25.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-25.000	0	0	0	0	-25.000,00
205	Projekt Ausbau Gartenstraße						
Einzahlungen	0,00	0	0	0	327.250	0	327.250,00
Auszahlungen	0,00	50.000	0	55.000	381.150	42.350	528.500,00
Zu-/Überschuss	0,00	-50.000	0	-55.000	-381.150	284.900	-201.250,00
207	Projekt Ausbau Mötscher Straße (Thilmanenstr. bis Spangdahlemer Str.) - Kostenanteil						
Einzahlungen	0,00	0	0	0	781.272	0	781.272,00
Auszahlungen	0,00	0	0	287.800	600.000	0	887.800,00
Zu-/Überschuss	0,00	0	0	-287.800	181.272	0	-106.528,00
208	Projekt Querungshilfe Echternacher Straße/Einmündung Sauerstraße - Kostenbeteiligung						
Einzahlungen	0,00	73.800	0	0	0	0	73.800,00
Auszahlungen	0,00	135.000	0	0	0	0	135.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-61.200	0	0	0	0	-61.200,00

Investitionsplan 2026

00 Stadt Bitburg

209	Projekt Ausbau Kleiststraße						
Einzahlungen	534.373,00	0	0	0	0	0	534.373,00
Auszahlungen	805.131,00	0	0	0	0	0	805.131,00
Zu-/Überschuss	-270.758,00	0	0	0	0	0	-270.758,00
210	Projekt Ausbau Theobald-Simon-Straße						
Einzahlungen	0,00	0	0	1.214.000	0	0	1.214.000,00
Auszahlungen	125.000,00	821.250	788.750	788.750	0	0	1.735.000,00
Zu-/Überschuss	-125.000,00	-821.250	-788.750	425.250	0	0	-521.000,00
211	Projekt Ausbau Eifelstraße						
Einzahlungen	0,00	0	0	1.589.000	0	0	1.589.000,00
Auszahlungen	215.000,00	1.135.000	920.000	920.000	0	0	2.270.000,00
Zu-/Überschuss	-215.000,00	-1.135.000	-920.000	669.000	0	0	-681.000,00
213	Projekt Ausbau KVP B 257 - Am Zuckerborn						
Einzahlungen	0,00	100.000	0	63.200	0	0	163.200,00
Auszahlungen	317.815,00	0	0	0	0	0	317.815,00
Zu-/Überschuss	-317.815,00	100.000	0	63.200	0	0	-154.615,00
216	Projekt Ausbau An der Südschule I / Prälat-Benz-Straße						
Einzahlungen	0,00	544.140	0	0	0	0	544.140,00
Auszahlungen	0,00	800.000	0	0	0	0	800.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-255.860	0	0	0	0	-255.860,00
220	Projekt Glasfaserausbau - Investitionskostenzuschuss						
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	0,00	0	0	119.250	119.250	119.250	477.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0	0	-119.250	-119.250	-119.250	-477.000,00
221	Projekt Ausbau Bedastraße						
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	0,00	0	0	0	52.500	367.500	420.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0	0	0	-52.500	-367.500	-420.000,00
222	Projekt Ausbau Franz-Mecker-Straße						
Einzahlungen	0,00	0	0	0	2.427.000	0	2.427.000,00
Auszahlungen	0,00	50.000	0	1.455.000	1.405.000	0	2.910.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-50.000	0	-1.455.000	1.022.000	0	-483.000,00
225	Projekt Ausbau Albachstraße (oberer Teil - vom Krankenhaus bis einschl. Brücke)						
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	0,00	60.000	0	0	0	0	60.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-60.000	0	0	0	0	-60.000,00
300	Projekt Aktive Stadt - Lebendige Stadtzentren (STZ) - Gebiet: "Aktive Innenstadt Bitburg"						
Einzahlungen	140.037,00	291.000	0	0	0	0	431.037,00
Auszahlungen	595.356,00	388.000	0	0	0	0	983.356,00
Zu-/Überschuss	-455.319,00	-97.000	0	0	0	0	-552.319,00
325	Projekt Quartier Bedaplatz - Fördergebiet Aktive Stadtzentren						
Einzahlungen	0,00	0	0	0	135.000	1.377.255	3.081.750,00
Auszahlungen	61.864,00	360.000	0	184.800	1.545.930	889.172	4.610.151,00
Zu-/Überschuss	-61.864,00	-360.000	0	-184.800	-1.410.930	488.083	-1.528.401,00
339	Projekt Neubau der Sporthalle der Grundschule Bitburg-Süd - Sonderprogramm "Investitionspakt zur Förderung der Sportstätten" - Aktive Stadt - Lebendige Zentren (STZ)						
Einzahlungen	4.576.169,00	3.082.395	0	0	0	0	7.658.564,00
Auszahlungen	10.323.322,00	0	0	0	0	0	10.323.322,00
Zu-/Überschuss	-5.747.153,00	3.082.395	0	0	0	0	-2.664.758,00

Übersicht über die Projekte mit Einzeldarstellung nach Teilhaushalten und aufsteigenden Projektnummern ^{*)}

Teilfinanzhaushalt 01 - Geschäftsbereich 1

11440- 001 Projekt "IT Ausstattung Rathaus"

Teilfinanzhaushalt 02 - Geschäftsbereich 2

12600- 002 Projekt "Feuerwehr"

27100- 108 Projekt "Herstellung Büroräume/VHS Gebäude Alte Kaserne"

Teilfinanzhaushalt 03 - Geschäftsbereich 3

1143x- 004 Projekt "Bauhof"

54110- 015 Projekt "Sanierung ZOB"

54110- 019 Projekt "Nord-Ost-Ring"

42422- 021 Projekt "Sportplatz Housing (Gebäude / Kunstrasen/ Stromversorgung / Flutlicht)"

55302- 024 Projekt "Sanierung Wege städt. Friedhöfe"

54112- 029 Projekt "Natürlicher Klimaschutz in Kommunen - neue Bäume in der Stadt"

55200- 030 Projekt "Beseitigung Hochwasserschäden / Maßnahmen i.R. Hochwasserschutzkonzepte"

55101- 035 Projekt "Ausbau von Radwegen"

54110- 036 Projekt "Baugebiet Messenhöh"

12601- 083 Projekt "Neubau Feuerwehrhaus Bitburg"

12601- 084 Projekt "Erweiterung Feuerwehrhaus Matzen"

54600- 086 Projekt "Anlegung Parkplatz Annenhof"

36600- 087 Projekt "Spielplatzkonzept"

55500- 090 Projekt "Wegebau im Forst"

21103- 103 Projekt "Neubau Mensa und Raumerweiterung Grundschule Bitburg-Süd"

21103- 104 Projekt "Sanierung Grundschule Bitburg-Süd (Altbestand)"

11430- 106 Projekt "Sanierung / Umbau Bauhof"

42421- 107 Projekt "Aktivpark - Sportanlage Bitburg-Mötsch"

42421- 109 Projekt "Neubau eines Sporthaus inkl. Neuanlage Sportplatz Bitburg-Stahl"

36526- 118 Projekt "neue Kindertagesstätte in Masholder / Südstadt"

12601- 130 Projekt "Feuerwehrhaus Erdorf"

12601- 131 Projekt "Feuerwehrhaus Stahl"

Teilfinanzhaushalt 03 - Geschäftsbereich 3 - Fortsetzung

54110- 205 Projekt "Ausbau Gartenstraße"

54110- 207 Projekt "Mötscher Straße (Thilmanystr. bis Spangdahlemer Str. - Kostenanteil)"

54110- 208 Projekt "Querungshilfe Echternacher Str./Einmündung Sauerstr. - Kostenanteil"

54110- 209 Projekt "Ausbau Kleiststraße"

54110- 210 Projekt "Ausbau Theobald-Simon-Straße"

54110- 211 Projekt "Ausbau Eifelstraße"

54110- 213 Projekt "Ausbau KVP B257 - Am Zuckerborn"

54110- 216 Projekt "Ausbau An der Südschule I / Prälat-Benz-Straße"

54110- 220 Projekt "Glasfaserausbau - Investitionskostenzuschuss"

54110- 221 Projekt "Ausbau Bedastraße"

54110- 222 Projekt "Ausbau Franz-Mecker-Straße"

54110- 225 Projekt "Ausbau Albachstraße (oberer Teil - vom Krankenhaus bis einschl. Brücke)"

51131- 300 Projekt "Aktive Stadt - Lebendige Stadtzentren (STZ) - Gebiet "Aktive Innenstadt Bitburg"

51131- 325 Projekt "Quartier Bedaplatz"

51131- 339 Projekt "Neubau der Sporthalle der Grundschule Bitburg-Süd - Sonderprogramm"

Teilfinanzhaushalt 04 - Geschäftsbereich 4

36508- 068 Projekt "Kindertagesstätte Alte Kaserne ->Abenteuerland"

Teilfinanzhaushalt 05 - Budgets der Ortsteile (Investitionen)

Projekte "Budget Mötsch"

42433- 032 Projekt "Kleinspielfeld i. R. d. Projektes Aktivpark Sportanlage Mötsch"

Projekte "Budget Masholder"

54191 033 Projekt "Buswartehalle Masholder"

^{*)} Investitionsvolumen > 50 Tsd. € / Investition über mehrere Jahre



Teilfinanzhaushalt 01

Geschäftsbereich 1

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 01 – Geschäftsbereich 1

Leistung: 11440 14 - Netzwerkadministration

Maßnahme: 001 Projekt IT-Ausstattung Rathaus

Erläuterung:

Das Ziel des Projektes "IT-Ausstattung Rathaus" ist es, eine moderne und zugleich sichere IT-Infrastruktur bereit zu stellen. Hierbei wird den neuesten Kommunikationsmöglichkeiten nachhaltig Rechnung getragen. Dies bedingt den Betrieb von aktuellen Server- und Betriebssystemen sowie einer sich ständig weiterentwickelnden IT-Landschaft. Durch den Erwerb leistungsfähiger Hardware und aktueller Softwarelizenzen wird auf die ständig wachsenden Anforderungen des IT-Betriebs und der Branchensoftware reagiert. Hierzu sind 2026 für Hard- und Softwareanschaffungen 45,0 T€ eingeplant.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20 11440.68151000 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	970,00	0	0	0	0	0	0	970,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 11440.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	356.859,00	5.000	0	16.000	5.000	5.000	29.000	416.859,00
6 11440.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	742.634,00	0	0	0	0	0	0	742.634,00
10 11440.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	394.623,00	40.000	0	51.000	20.000	20.000	70.000	595.623,00
14 11440.78572000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze von 410 €	729,00	0	0	0	0	0	0	729,00
16 11440.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	534,00	0	0	0	0	0	0	534,00
18 11440.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	15.354,00	0	0	0	0	0	0	15.354,00
19 11440.78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.012,00	0	0	0	0	0	0	1.012,00
Einzahlungen	970,00	0	0	0	0	0	0	970,00
Auszahlungen	1.511.745,00	45.000	0	67.000	25.000	25.000	99.000	1.772.745,00
Zu-/Überschuss	-1.510.775,00	-45.000	0	-67.000	-25.000	-25.000	-99.000	-1.771.775,00



Teilfinanzhaushalt 02

Geschäftsbereich 2

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 02 – Geschäftsbereich 2

Leistung: 12600 21 - Brandschutz

Maßnahme: 002 Projekt Feuerwehr

Erläuterung:

Zur dauerhaften Sicherstellung der Einsatzbereitschaft der Feuerwehren sind folgende Anschaffungen erforderlich:

Auszahlungen:

Neben der jährlichen Pauschale für Feuerwehrausrüstung i. H. v. 5,0 T€ kommen hinzu:

2026: Mannschaftstransportfahrzeug (MTF) Gesamtfirewehr (70,0 T€), Ausstattung Vegetationsbrandbekämpfung (30,0 T€), Anhänger Hygiene (20,0 T€), 1. Abschlag LF 10 Masholder (60,0 T€)

2027: 2. Abschlag LF 10 Masholder (125,0 T€)

2028: 3. Abschlag LF 10 Masholder (235,0 T€), 1. Abschlag LF 10 Stadtmitte (195,0T€), Abrollbehälter Wasser/Schaum (250,0 T€)

2029: 2. Abschlag LF 10 Stadtmitte (240,0T€), TSF-W Erdorf (250,0 T€)

Einzahlungen:

2026: Hilfeleistungs-Löschgruppenfahrzeug HLF 20 (32,7 T€), Tragkraftspritzenfahrzeug TSF-W Matzen (14,0 T€), Wechselladerfahrzeug (5,7 T€), MZF 1 Mötsch (7,5 T€)

2027: Hilfeleistungs-Löschgruppenfahrzeug HLF 20 (32,7 T€), Tragkraftspritzenfahrzeug TSF-W Matzen (13,0 T€), MZF 1 Mötsch (7,5 T€)

Für den Brandschutz wurde zum 01.01.2025 das Förderwesen seitens des Ministeriums des Innern und für Sport (Mdl RLP) umgestellt. Es werden zukünftig keine Einzelmaßnahmen mehr gefördert, stattdessen gibt es jährliche Pauschalen für Fahrzeuge und bauliche Anlagen, die sich nach Einwohnerschlüsseln verteilen. Für die Stadt Bitburg liegt die Pauschalförderung bei rd. 62,9 T€ pro Jahr, ausgezahlt wird diese ab dem Jahr 2025. Somit muss für zukünftige Anschaffungen die Pauschalförderung über Jahre angespart bzw. in die Vorfinanzierung gegangen werden.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
12 12600.68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von dem Land	635.926,00	59.927	0	53.235	0	0	0	749.088,00
16 12600.68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	359.103,00	0	0	0	0	0	0	359.103,00
20 12600.68165000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / von privaten Unternehmen	10.000,00	0	0	0	0	0	0	10.000,00
24 12600.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	141.758,00	62.900	0	62.900	62.900	62.900	125.800	519.158,00
28 12600.68164300 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.402,00	0	0	0	0	0	0	6.402,00
34 12600.68159000 Investitionszuwendungen /	5.909,00	0	0	0	0	0	0	5.909,00

Investitionsübersicht 2026

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich								
38 12600.68159000 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	21.922,00	0	0	0	0	0	0	21.922,00
70 12600.68151000 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	11.412,00	0	0	0	0	0	0	11.412,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 12600.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	116.497,00	0	0	0	0	0	0	116.497,00
4 12600.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	1.060.936,00	5.000	0	5.000	5.000	5.000	10.000	1.090.936,00
6 12600.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 €	59.750,00	0	0	0	0	0	0	59.750,00
8 12600.78572000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze von 410 €	22.283,00	0	0	0	0	0	0	22.283,00
10 12600.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	2.748.766,00	180.000	360.000	125.000	680.000	490.000	1.310.000	5.533.766,00
32 12600.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 €	450,00	0	0	0	0	0	0	450,00
42 12600.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	33.121,00	0	0	0	0	0	0	33.121,00
44 12600.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	3.768,00	0	0	0	0	0	0	3.768,00
52 12600.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 €	16.527,00	0	0	0	0	0	0	16.527,00
54 12600.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 €	17.095,00	0	0	0	0	0	0	17.095,00
56 12600.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 €	2.506,00	0	0	0	0	0	0	2.506,00
60 12600.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	3.500,00	0	0	0	0	0	0	3.500,00
62 12600.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	58.185,00	0	0	0	0	0	0	58.185,00

Investitionsübersicht 2026

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
64 12600.78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	8.000,00	0	0	0	0	0	0	8.000,00
68 12600.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	330.686,00	0	0	0	0	0	0	330.686,00
75 12600.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	30.000,00	0	0	0	0	0	0	30.000,00
Einzahlungen	1.192.432,00	122.827	0	116.135	62.900	62.900	125.800	1.682.994,00
Auszahlungen	4.512.070,00	185.000	360.000	130.000	685.000	495.000	1.320.000	7.327.070,00
Zu-/Überschuss	-3.319.638,00	-62.173	-360.000	-13.865	-622.100	-432.100	-1.194.200	-5.644.076,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 02 – Geschäftsbereich 2

Leistung: 27100 24 - Volkshochschule

Maßnahme: 108 Projekt Herstellung Büroräume/VHS Gebäude Alte Kaserne

Erläuterung:

Die Stadt Bitburg hat das ursprünglich zur Anmietung angebotene Gebäude 2001 Maria-Kundenreich-Straße 2 in der ehemaligen Kaserne in Bitburg entsprechend dem Stadtratsbeschluss vom 28.06.2017 erworben. In diesem Gebäude werden mit dem Beschluss des Stadtrats vom 27.06.2019 die vom Jugendamt des Eifelkreises festgestellten notwendigen 11 Kita-Gruppen durch Umbau geschaffen. Die verbleibenden Restflächen im 2.OG sollen zum einen für die Volkshochschule und zum anderen zur Büronutzung der Stadtverwaltung hergerichtet werden. Die Planung sieht die Schaffung von neuen Räumlichkeiten für die Volkshochschule Bitburg in Trägerschaft der Kulturgemeinschaft Bitburg e.V. vor. Bei der Erweiterung wurde auf die geforderte Raumbedarfsplanung eingegangen. Insgesamt sollen so neue Klassenräume, Schulungsräume, ein EDV-Poolraum sowie ein Gymnastikraum entstehen. Durch die Vergrößerung der zu bearbeitenden Flächen ergeben sich somit Mehrkosten. Von Seiten der Kulturgemeinschaft wurde für die Herstellung der VHS-Räume durch den Vorstand eine Investitionskostenbeteiligung sowie eine Anmietung der künftigen Schulungsräume beschlossen, die 2021 gezahlt wurde (150,0 T€). Um den zukünftigen Anstieg an Raumbedarf im Rathaus entgegenzuwirken, sind im restlichen Bereich zusätzliche Büroräume vorgesehen. Durch den Ausbau sollen zur künftigen Deckung des steigenden Raumbedarf innerhalb der Stadtverwaltung so insgesamt 7 neue Arbeitsplätze, mit der Möglichkeit einer Erweiterung auf 9 Arbeitsplätze, entstehen. Ein Nachtrag zur Baugenehmigung erfolgte im Dezember 2020 - die Baugenehmigung liegt vor.

Die offizielle Einweihung des Gebäudes erfolgte am 21.09.2024. Der Mietvertrag für die Räume der VHS wurde ab dem 01.08.2024 zwischen der Stadt Bitburg und der Kulturgemeinschaft Bitburg e.V. mit einer Laufzeit von 25 Jahren abgeschlossen. Die endgültige Abrechnung der Maßnahme soll im Jahr 2026 erfolgen.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 27100.68169000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / von übrigen Bereichen	150.000,00	0	0	0	0	0	0	150.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
1 27100.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	1.828.484,00	0	0	0	0	0	0	1.828.484,00
Einzahlungen	150.000,00	0	0	0	0	0	0	150.000,00
Auszahlungen	1.828.484,00	0	0	0	0	0	0	1.828.484,00
Zu-/Überschuss	-1.678.484,00	0	0	0	0	0	0	-1.678.484,00



Teilfinanzhaushalt 03

Geschäftsbereich 3

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 11431 35 - Bauhof->Fuhrparkleistungen [Fahrzeuge, Geräte, Maschinen, Zubehör]

Maßnahme: 004 Projekt Bauhof

Erläuterung:

Für den städt. Bauhof und Fuhrpark wird jährlich eine Pauschale für Neuanschaffungen i. H. v. 100,0 T€ bereitgestellt.

Für 2026 sind für die Beschaffung eines Fahrzeuges weitere 60,0 T€ veranschlagt. Die Anschaffung soll über Fördermittel aus dem Kommunalen Investitionsprogramm Klimaschutz und Innovation für RLP, dem sog. KIPKI-Programm, zu 100 % finanziert werden.

Jede Kommune in RLP konnte Fördermittel, gemessen an der Einwohnerzahl, erhalten. Die Mittel sind für Investitionen in den Klimaschutz oder für Maßnahmen zur Klimafolgenanpassung zu nutzen. Es standen über 60 Maßnahmen zur Auswahl, die förderfähig sind. Mit Schreiben vom 15.04.2024 erhielt die Stadt Bitburg einen Bewilligungsbescheid.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
28 11431.68165000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / von privaten Unternehmen	6.600,00	0	0	0	0	0	0	6.600,00
50 11431.68151000 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	49.139,00	0	0	0	0	0	0	49.139,00
57 11431.68131000 Investitionszuwendungen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	1.360,00	0	0	0	0	0	0	1.360,00
59 11431.68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von dem Land	240.000,00	60.000	0	0	0	0	0	300.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 11431.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	584.584,00	160.000	0	100.000	100.000	100.000	200.000	1.244.584,00
4 11430.78572000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze von 410 €	4.131,00	0	0	0	0	0	0	4.131,00
6 11430.78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.510,00	0	0	0	0	0	0	19.510,00
8 11431.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	15,00	0	0	0	0	0	0	15,00
10 11431.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	1.297.062,00	0	0	0	0	0	0	1.297.062,00
12 11431.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	7.496,00	0	0	0	0	0	0	7.496,00

Investitionsübersicht 2026

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
14 11431.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	77.788,00	0	0	0	0	0	0	77.788,00
16 11431.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	66.624,00	0	0	0	0	0	0	66.624,00
18 11430.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	111.221,00	0	0	0	0	0	0	111.221,00
20 11430.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 €	710,00	0	0	0	0	0	0	710,00
22 11431.78572000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze von 410 €	568,00	0	0	0	0	0	0	568,00
32 11431.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	230.497,00	0	0	0	0	0	0	230.497,00
34 11430.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	24.168,00	0	0	0	0	0	0	24.168,00
36 11431.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	17.462,00	0	0	0	0	0	0	17.462,00
38 11431.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	107.056,00	0	0	0	0	0	0	107.056,00
40 11431.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	30.990,00	0	0	0	0	0	0	30.990,00
42 11431.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 €	5.950,00	0	0	0	0	0	0	5.950,00
44 11430.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	21.232,00	0	0	0	0	0	0	21.232,00
46 11431.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	6.378,00	0	0	0	0	0	0	6.378,00
48 11430.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 €	6.242,00	0	0	0	0	0	0	6.242,00
54 11430.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 €	6.162,00	0	0	0	0	0	0	6.162,00
56 11431.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	368,00	0	0	0	0	0	0	368,00

Investitionsübersicht 2026

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
58 11431.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	29.246,00	0	0	0	0	0	0	29.246,00
Einzahlungen	297.099,00	60.000	0	0	0	0	0	357.099,00
Auszahlungen	2.655.460,00	160.000	0	100.000	100.000	100.000	200.000	3.315.460,00
Zu-/Überschuss	-2.358.361,00	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	-200.000	-2.958.361,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 54110 34 - Tiefbauverwaltung

Maßnahme: 015 Projekt Sanierung ZOB

Erläuterung:

Der Zentrale Omnibus-Bahnhof (ZOB) wurde am 26.09.1983 in Betrieb genommen. Zur Verbesserung der Verkehrsverhältnisse und Verkehrssicherheit sowie zur Beseitigung von Kapazitätsengpässen ist beabsichtigt, den durch die Dauner Straße, Burbetstraße sowie Gerichtsstraße begrenzten Zentralen Omnibusbahnhof (ZOB) auszubauen und gegebenenfalls zu erweitern. Hierbei sollen insbesondere die zukünftigen Anforderungen für einen leistungsfähigen und sicheren Betrieb des ZOB erfüllt werden. Die Neuordnung der zukünftigen Funktionsflächen innerhalb des ZOB, die Verknüpfung unterschiedlichster Nutzungsflächen der einzubeziehenden Nebenanlagen entlang der Randbebauung innerhalb des öffentlichen Raumes erfordern eine sorgfältige Planung der Verkehrsanlagen in das städtebauliche Umfeld.

Vom Fachbüro Stadt-Land+Bahn wurde im Jahr 2000 ein Entwurf zur Umgestaltung des ZOB erarbeitet. Diese Planungen wurden im Jahr 2012 wieder aufgegriffen und es wurde ein Planungsauftrag an das Büro igr aus Bitburg erteilt. Der Auftrag umfasste alle Leistungen bis zur Entwurfsplanung. Derartige Projekte werden i. d. R. vom Land aus Mitteln des LVFGKom/LFAG (Teilbereich ÖPNV/SPNV) gefördert. Ein Förderantrag kann erst bei Vorliegen der abgestimmten Planunterlagen (RE-Entwurf) gestellt werden. Dafür müssen ausführungsfähige Pläne und Kostenberechnungen vorliegen. Der Verwaltung wurden im Oktober 2013 erste Varianten zur Umgestaltung vorgestellt.

In 2021 wurde eine Änderung des Nahverkehrsgesetzes beschlossen, das den ÖPNV zu eine Pflichtaufgabe der kommunalen Verwaltung macht, unabhängig von der finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune. Bislang war nur die Schülerbeförderung in Rheinland-Pfalz eine Pflichtaufgabe.

Im Dezember 2022 hat – mit dem Start des „Linienbündel Waldeifel“ – der Busverkehr erneut weiter deutlich (mit einer Ausweitung um ca. 1/3) zugenommen. Jetzt schon gibt es in den Schulzeiten über 200 Abfahrten. Damit ist der ZOB längst an seine Kapazitätsgrenzen gestoßen und diese Zunahme an Busanfahrten konnte nur mit zwei zusätzlichen Aufstellflächen auf der Fläche der bisherigen Parkplätze bewerkstelligt werden.

Ein Runder Tisch mit allen Beteiligten (Arbeitskreis „Verkehr“, Busunternehmen, Kreisverwaltung, Landesbetrieb Mobilität, Polizei und aufsuchender Sozialarbeit) erarbeitete die Grundlagen eines zukünftigen Zentralen Omnibusbahnhofs mit verbesserter Verkehrsführung. Es wurden dabei Parameter festgelegt, die in die Planungen einfließen sollen. Der Standort des ZOB wird beibehalten. Eine erste Erweiterungsfläche könnte das kleine Wäldchen hin zur Gerichtsstraße sein. Durch die geplante Verlagerung des Amtsgerichtes könne sich hier später noch Erweiterungspotenzial ergeben. Die Knotenpunkte Dauner-/Kölner Straße sowie Dauner-/Burbetstraße sollen nach Plänen und auf Kosten des Landesbetriebes Mobilität (LBM) zu Kreisverkehrsplätzen ausgebaut werden, die Straße Glockenhäuschen als Stadtstraße könnte nach diesem Konzept Einbahnstraße werden. Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 20.07.2023 zugestimmt, den Umbau und die Erweiterung des ZOB unter Berücksichtigung der erarbeiteten Plangrundlagen voranzutreiben.

Aus Mitteln für den kommunalen Straßenbau sollen Zuweisungen für das Projekt beantragt werden. Es wird von einer Förderquote von 85 % ausgegangen.

Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 26.09.2024 beschlossen, für den Bereich „Kölner Straße/Dauner Straße/Burbetstraße“ einen Bebauungsplan als planungsrechtliche Voraussetzung für die Schaffung von Baurecht zur Neugestaltung des ZOB und zur Sicherung einer geordneten und nachhaltig städtebaulichen Entwicklung in diesem Bereich aufzustellen.

In 2025 wurden Planungsmittel veranschlagt, um das Baurecht einzuleiten und weiterzuführen.

Für 2026 ist die vorgezogene Erneuerung von 4 Bushalteunterständen mit 100,0 T€ geplant. Diese werden pauschal mit 1 T€/qm -> 7 qm x 4 = 21 qm = 21 T€ seitens des LBM gefördert.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
4 54110.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	21.000	0	0	0	1.729.695	1.729.680	3.480.375,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8 54110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	118.122,00	100.000	0	422.800	1.876.365	1.581.165	84.870	4.183.322,00
11 54110.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge,	1,00	0	0	0	0	0	332.100	332.101,00

Investitionsübersicht 2026

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen								
12 54110.78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	0	0	0	295.200	0	295.200,00
Einzahlungen	0,00	21.000	0	0	0	1.729.695	1.729.680	3.480.375,00
Auszahlungen	118.123,00	100.000	0	422.800	1.876.365	1.876.365	416.970	4.810.623,00
Zu-/Überschuss	-118.123,00	-79.000	0	-422.800	-1.876.365	-146.670	1.312.710	-1.330.248,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 54110 34 - Tiefbauverwaltung

Maßnahme: 019 Projekt Nord-Ost-Ring

Erläuterung:

Das Planfeststellungsverfahren für den Neubau der Nord-Ost-Tangente (NOT) in Bitburg ist abgeschlossen und der Planfeststellungsbeschluss zum 31.07.2013 bestandskräftig geworden. Das Ministerium für Wirtschaft, Verkehr, Landwirtschaft und Weinbau hat mit Schreiben vom 06.09.2016 die Freigabe des anzuordnenden Unternehmensflurbereinigungsverfahrens erteilt. Das Verfahrensgebiet ist rd. 195 ha groß. Für den Bau der Trasse und für die Ausweisung der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen werden rd. 33 ha benötigt. Die Stadt Bitburg und die Stiftung Bürgerhospital sind gemäß der im März 2009 vom Stadtrat bzw. Hospitallausschuss gefassten Beschlüsse bereit, rd. 27 ha gegen Wertausgleich zur Verfügung zu stellen. Der Zeitraum für die Durchführung beträgt ca. 3 Jahre. Die Kosten des Flurbereinigungsverfahrens werden vom DLR auf ca. 1.200 €/ha, insgesamt also auf 234,0 T€ geschätzt. Diese Kosten werden zu 100% vom Land Rheinland-Pfalz als Straßenbaulasträger übernommen. Die Teilmaßnahme Kreisverkehrsplatz Albachstraße/B50 ist einschließlich Bepflanzung fertig gestellt. Die Maßnahme wurde 2017 mit dem LBM Gerolstein schlussgerechnet. Die zuwendungsfähigen Ausgaben betragen 168.029,91 €. Die gewährte Zuwendung lag bei 100.818 €.

Mit dem Bau der Nord-Ost-Tangente wurde im Jahr 2022 begonnen und nach Mitteilung des LBM Gerolstein wird die gesamte Tangente haushalterisch als ein Bauabschnitt betrachtet. In den Folgejahren werden sukzessiv die Unter- und Überführungsbauwerke und Kreisverkehrsplätze hergestellt. Die Herstellung des Straßenbaus erfolgt dann erst im Anschluss an die Fertigstellung der Knotenpunkte. Vertreter des Landesbetriebes Mobilität (LBM) Gerolstein haben am 25.04.2023 in der gemeinsamen Sitzung des Ausschusses für Bau, Wirtschaft, Verkehr und Klimaschutz sowie des Stadtrates das Projekt hinsichtlich der vorgesehenen Bauabschnitte vorgestellt.

Von Seiten der Stadt Bitburg wurden die Planungen (Bebauungsplanänderung) für die Anbindung eines Fuß-Radweges für das Baugebiet Leuchensang und die Straßenanbindung des Ostringes in Höhe der Kleingartenanlage an die NOT in die Wege geleitet. Die Planungsleistung der Straßenplanung ist abgeschlossen. Hinsichtlich der weiteren Projektausführung ist nun vorgesehen, dass die Planungsleistungen vom Landesbetrieb Mobilität Gerolstein übernommen werden und die Bauleistung der Anbindung des Ostringes im Rahmen der Ausschreibung des Tiefbaus für die NOT zu Lasten der Stadt Bitburg öffentlich ausgeschrieben werden (nach Vorliegen des Baurechts).

Der Ausschuss für Bau, Wirtschaft, Verkehr und Klimaschutz hat dem Bauprogramm auf der Grundlage der aktualisierten Entwurfsplanung in seiner Sitzung am 10.09.2025 zugestimmt. Die aktuelle Kostenschätzung für die Anbindung des Ostringes liegt bei 1,607 Mio. €, für die Anbindung des Fußweges Leuchensang bei 325,0 T€, so dass die Veranschlagungen in den Jahren 2026 bis 2028 bei 1,932 Mio. € liegen.

Durch die Anbindung entstehen 3 neue Baugrundstücke. Nach der Erschließung wird von einer zeitnahen Veräußerung ausgegangen. Für die Anbindung des Ostringes wird mit 65 % Landesmitteln gerechnet.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
6 54110.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	90.600,00	0	0	0	732.000	0	0	822.600,00
14 54110.68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von dem Land	10.218,00	0	0	0	0	0	0	10.218,00
17 54110.68831000 Einzahlungen für Fertige Erzeugnisse	0,00	0	0	475.000	0	0	0	475.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 54110.78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	29.458,00	0	0	0	0	0	0	29.458,00
4 54110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	717.899,00	50.000	0	644.000	1.238.000	0	0	2.649.899,00
Einzahlungen	100.818,00	0	0	475.000	732.000	0	0	1.307.818,00
Auszahlungen	747.357,00	50.000	0	644.000	1.238.000	0	0	2.679.357,00
Zu-/Überschuss	-646.539,00	-50.000	0	-169.000	-506.000	0	0	-1.371.539,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 42422 34 - Bereitst. v. Grdstk.-> Sportanlagen [Vorkostenstelle]

Maßnahme: 021 Projekt Sportplatz Housing (Gebäude/Kunstrasen/Stromversorgung/Flutlicht)

Erläuterung:

Der Deutsche Bundestag hat mit Beschluss des Bundeshaushaltes 2025 in einer ersten Tranche Programmmittel in Höhe von 333 Mio. € für ein neues Bundesprogramm „Sanierung kommunaler Sportstätten (SKS)“ bereitgestellt. Die Mittel sind im Wirtschaftsplan des Sondervermögens Infrastruktur und Klimaneutralität veranschlagt. Mit den Mitteln soll eine Förderung investiver Projekte der Kommunen für Sportstätten mit besonderer regionaler und überregionaler Bedeutung ermöglicht werden. Die Projekte müssen darüber hinaus von besonderer Bedeutung für den gesellschaftlichen Zusammenhalt und die soziale Integration in der Kommune sowie hinsichtlich ihrer Nachhaltigkeit und Barrierefreiheit sein. Fördergegenstand sind bauliche Anlagen, die primär der Ausübung von Sport dienen. Gefördert wird deren umfassende bauliche Sanierung und Modernisierung. Ersatzneubauten sind nur in Ausnahmefällen förderfähig. Bei Gebäuden steht die energetische Sanierung im Fokus, weshalb diese nach Fertigstellung definierte Standards erfüllen müssen.

Bei einer Haushaltsnotlage beteiligt sich der Bund mit bis zu 75 % an den in der Projektskizze angegebenen zuwendungsfähigen Gesamtauszahlungen. Maßgeblich ist der Zeitpunkt der Antragstellung. Die Bestätigung der Haushaltsnotlage wurde von der Kommunalaufsicht mit Schreiben vom 10.11.2025 ausgestellt.

Der Projektaufruf wurde am 17.10.2025 veröffentlicht. Die Auswahl der Projekte erfolgt nach Durchführung eines Interessenbekundungsverfahrens (1. Phase). Die Projekte mussten in Form einer Projektskizze im Förderportal des Bundes spätestens bis zum 15.01.2026 hochgeladen werden. Wird eine Maßnahme ausgewählt, so erfolgt in einem nächsten Schritt die Antragstellung (2. Phase).

Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 04.12.2025 beschlossen für folgende Projekte am Projektaufruf teilzunehmen:

1. Sanierung Eissporthalle (Erneuerung Eislaufbahn, Einhausung, Sanierung Kältetechnik) -> veranschlagt im Wirtschaftsplan Regiebetrieb „Eissporthalle“
2. Sportplatz Housing (Neubau Kunstrasenplatz, Laufbahnen, Flutlichtanlage, Ersatzneubau Sportfunktionsgebäude)
3. Stadion Ost (Erneuerung Hauptrasenplatz) -> veranschlagt als Unterhaltungsmaßnahme

Die Veranschlagung für das unter Nr. 2 benannte Projekte ist im Haushaltsplan in den Jahren 2027 (Tiefbau) und 2028 (Hochbau) vorgesehen. Damit bei Auswahl des Projektes zeitnah begonnen werden könnte, sieht der Haushalt in 2026 eine Verpflichtungsermächtigung von 1,437 Mio. € für die Beauftragung der Tiefbaumaßnahmen vor.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
29 42422.68164100 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	0,00	0	0	1.077.750	972.000	0	0	2.049.750,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
18 42422.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	1.437.000	1.437.000	1.296.000	0	0	2.733.000,00
Einzahlungen	0,00	0	0	1.077.750	972.000	0	0	2.049.750,00
Auszahlungen	0,00	0	1.437.000	1.437.000	1.296.000	0	0	2.733.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0	-1.437.000	-359.250	-324.000	0	0	-683.250,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 55302 34 - Bereitst. v. Grdstk.-> Friedhöfe [Vorkostenstelle]

Maßnahme: 024 Projekt Sanierung Wege städt. Friedhöfe - Friedhof der Zukunft

Erläuterung:

Auf den beiden Friedhöfen Kolmeshöhe und Erdorfer Straße müssen die Wege fortlaufend erneuert werden. Hinzu kamen aufgrund der Änderungen der Budgetregeln ab 2019 die Wegeerneuerungen auf den Friedhöfen der Stadtteile, da diese nicht mehr im Teilhaushalt 05 - Budgets der Ortsteile – abgebildet werden.

Da es sich um ein kleinteiliges Wegenetz handelt und keine besseren Wettbewerbsbedingungen durch eine Großmaßnahme erwartet werden, wird eine jährliche Pauschale veranschlagt. Bis 2024 betrug die Pauschale 30,0 T€, ab dem Jahr 2025 erfolgte eine Anhebung auf 50,0 T€. Es werden weiterhin Splittwege mit Stabilisator angelegt.

Auf dem Friedhof „Erdorfer Straße“ sind die Wege in einem so schlechten Zustand, so dass hier eine großflächige Erneuerung ansteht. Hier stehen größere Investitionen in einen „Friedhof der Zukunft“ an, wo es neben der Erneuerung und dem barrierefreien Ausbau von Wegen auch um die Gestaltung und Vorhaltung neuer Bestattungsformen geht. Für die Jahre 2026 bis 2029 sind hierfür rd. 800,0 T€ vorgesehen.

Für die Umsetzung der Maßnahme wird mit einer I-Stock-Förderung von rd. 50 % gerechnet. Eine Meldung zur Berücksichtigung im Programmjahr 2027 ist vorgesehen. Der Umsetzungszeitraum liegt dann bei ca. 2 bis 3 Jahren.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
3 55302.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	0	0	150.000	100.000	150.000	0	400.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 55302.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	222.717,00	150.000	0	200.000	200.000	250.000	100.000	1.122.717,00
Einzahlungen	0,00	0	0	150.000	100.000	150.000	0	400.000,00
Auszahlungen	222.717,00	150.000	0	200.000	200.000	250.000	100.000	1.122.717,00
Zu-/Überschuss	-222.717,00	-150.000	0	-50.000	-100.000	-100.000	-100.000	-722.717,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 54112 34 - Unterhaltung v. Straßenbegleitgrün

Maßnahme: 029 Projekt Natürlicher Klimaschutz in Kommunen - neue Bäume in der Stadt

Erläuterung:

Die Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) fördert mit dem Programm Nr. 444 „Natürlicher Klimaschutz in Kommunen“ aus Mitteln des Klima- und Transformationsfonds des Bundes Maßnahmen in Kommunen, mit denen Grünflächen naturnah gestaltet bzw. umgestaltet werden, Stadtbäume gepflanzt, Naturoasen in innerörtlicher oder Ortsrandlage von Siedlungsgebieten geschaffen und Flächen entsiegelt sowie die natürliche Bodenfunktionen wiederhergestellt und verbessert werden. Die zweckgebundene Zuschusshöhe liegt für finanzschwache Kommunen bei 90 %. Gefördert werden Anschaffungen, Dienstleistungen Dritter sowie Planungsleistungen und Personalkosten.

Von Seiten der Verwaltung wurde ein Konzept „Neue Bäume in der Stadt“ erarbeitet, für das die Fördermittel der KfW beantragt werden können. Der Stadtrat hat dem Konzept in seiner Sitzung am 29.04.2026 zugestimmt und die Verwaltung beauftragt, entsprechende Anträge bei der KfW zu stellen.

Von Seiten der KfW sind 2 Bestätigungen eingegangen:

1. Schreiben vom 16.05.2025 über 753.750 € (förderfähige Kosten 837,5 T€ - Förderzeitraum bis 16.05.2027 - Auszahlungsfrist endet am 20.11.2027)
2. Schreiben vom 04.07.2025 über 84.600 € (förderfähige Kosten 94,0 T€ - Förderzeitraum bis 04.07.2027 - Auszahlungsfrist endet am 08.01.2028)

Somit kann entsprechend dem Stadtratsbeschluss vom 29.04.2026 die Ausführung des Konzeptes „Neue Bäume in der Stadt“ in 2026 erfolgen.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 54112.68169000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / von übrigen Bereichen	0,00	838.350	0	0	0	0	0	838.350,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
1 54112.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	931.500	0	0	0	0	0	931.500,00
Einzahlungen	0,00	838.350	0	0	0	0	0	838.350,00
Auszahlungen	0,00	931.500	0	0	0	0	0	931.500,00
Zu-/Überschuss	0,00	-93.150	0	0	0	0	0	-93.150,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 55200 34 - Wasserläufe, Vorfluter

Maßnahme: 030 Projekt Beseitigung Hochwasserschäden / Maßnahmen i. R. Hochwasserschutzkonzepte

Erläuterung:

Die direkten Folgen der Starkregenereignisse aus dem Juni 2018 im Stadtteil Erdorf konnten in 2018 mit Sofortmaßnahmen (Wiederherstellungen) weitgehend beseitigt werden. Hierfür erhielt die Stadt Fördermittel i. H. v. 133.440 € vom Land.

Umsetzung von Maßnahmen aus den Hochwasserschutzkonzepten:

Das Schadensausmaß machte eine Fortführung insbesondere der Starkregenvorsorge notwendig. Zusammen mit der SGD Nord und dem MUEEF wird das beauftragte Ingenieurbüro Maßnahmen entwickeln, die dazu beitragen werden, dass Starkregenschäden bei vergleichbaren Ereignissen weniger Schäden an der öffentlichen Infrastruktur und an privaten Gebäuden mit sich bringen. Hierzu werden Wassermotwege durch die Bebauung geschaffen. Die Infrastruktur im Hang muss entsprechend angepasst werden. Weitere Maßnahmen zielen auf Vermeidung im Einzugsbereich oder aber das rechtzeitige Ableiten noch vor der Ortslage ab. Hierbei bleibt das Wasser notwendigerweise weitgehend an der Oberfläche. Ausreichende Kanäle, aber auch Gräben wären unbezahlbar und unter Umständen erneut zu klein.

In 2021 waren für Notabflusswege in Erdorf und Stahl Mittel vorgesehen. Korrespondierend zu den Auszahlungen wurden auch hier Einzahlungen aus Landeszuweisungen (60 % Förderung) beantragt. Für Erdorf liegt ein Bewilligungsbescheid vom 17.6.2020 i. H. v. 60 % von 193.333 € und damit von 116.000 € vor. Für Stahl liegt ein Bewilligungsbescheid vom 9.7.2020 i. H. v. 60 % von 85.333 € und damit 51.200 € vor.

In 2025 waren weitere Mittel für die Notabflusswege in Erdorf (65,0 T€) sowie in Stahl (160,0 T€ - 2026: 50,0 T€) veranschlagt. Auch hier werden Fördermittel erwartet. Nach Abschluss der Maßnahmen aus dem HWSK Erdorf und Stahl sind jeweils Aktualisierungsanträge auf Basis der angefallenen Kosten erforderlich. Erst dann wird jeweils ein neuer Bewilligungsbescheid erteilt.

In 2026 sind Mittel aus dem Hochwasserschutzkonzept für Matzen Irsch (Retentionsflächen) mit 185,0 T€ veranschlagt. Hier wird ebenfalls mit Fördermitteln (60 %) gerechnet, die noch beantragt werden müssen.

Aufgrund des F02-Aktualisierungsantrages vom August 2024 wurde eine weitere Zuweisung zur Beseitigung der Hochwasserschäden aus 2021 i. H. v. 169.362 € mit Schreiben vom 07.10.2024 bewilligt. Die hiermit geförderten Maßnahmen betreffen größtenteils Unterhaltungsmaßnahmen, die entsprechend im Ergebnishaushalt veranschlagt werden.

Ein neuer F03-Aktualisierungsantrag für die Beseitigung der Hochwasserschäden 2021 zur Bewilligung weiterer Fördermittel kann erst nach Vorliegen von Submissionsergebnissen in 2026 eingereicht werden.

Für die Sanierung der Uferstützmauer „Büchelsbach“ in Stahl sind in 2026 Auszahlungen i. H. v. 292,0 T€ veranschlagt, die zu 100 % aus der Fluthilfe lt. Bewilligungsbescheid vom 27.10.2025 übernommen werden.

Ebenfalls in Stahl ist 2026 die Sanierung der Stützmauer inkl. Geländer "An der Römerschmelze" mit 377,0 T€ veranschlagt. Hier liegt ein Bewilligungsbescheid vom 08.01.2026 über 188.486,84 € vor. Hier wurden 50 % der Gesamtkosten als förderfähig anerkannt, da nur der untere hälftige Bereich der Stützmauer/Geländer förderfähig ist.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
4 55200.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	300.640,00	630.500	0	0	0	0	0	931.140,00
7 55200.68164300 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.399,00	0	0	0	0	0	0	2.399,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 55200.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	729.542,00	904.000	0	0	0	0	35.000	1.668.542,00
Einzahlungen	303.039,00	630.500	0	0	0	0	0	933.539,00
Auszahlungen	729.542,00	904.000	0	0	0	0	35.000	1.668.542,00
Zu-/Überschuss	-426.503,00	-273.500	0	0	0	0	-35.000	-735.003,00

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 55115 34 - Projekt Ausbau von Radwegen

Maßnahme: 035 Projekt Ausbau von Radwegen

Erläuterung:

Die Stadt Bitburg hat ein Radverkehrskonzept in Auftrag gegeben, das vor allem den Alltagsradverkehr in den Fokus nehmen und diesen an den Hauptverkehrsstraßen sicher abwickeln und optimieren soll. Es wurde ein Bürgerworkshop durchgeführt und die Ergebnisse der Schulbefragung sind in die Netzplanung und die Maßnahmenplanung eingeflossen. Aus dem Konzept ergaben sich mögliche Maßnahmen deren Kostenvolumen mit rund 3,8 Mio. € geschätzt wurde. Es wurde empfohlen, dass Maßnahmenprogramm auf einen Umsetzungshorizont von ca. zehn Jahren auszurichten und hierfür ein jährliches Haushaltsbudget zur Verfügung zu stellen. In Zusammenarbeit mit dem Landesbetrieb Mobilität sollte die Stadt Bitburg ein Handlungsprogramm aus dem Maßnahmenkatalog erarbeiten. Das Radwegekonzept ist ein Baustein zur Erstellung des integrierten Klimaschutzkonzeptes der Stadt Bitburg. Aus dem Gesamtmaßnahmenkatalog des Radwegekonzeptes von VIA wurden vom Arbeitskreis Verkehr / Radwege bereits umsetzbare Maßnahmen herausgearbeitet. Nach der Erstellung des integrierten Klimaschutzkonzeptes könnten die Maßnahmen in die Umsetzung kommen.

Anfang 2021 hat der Bund ein neues Sonderförderprogramm „Stadt und Land“ aufgelegt. Ziel des Sonderprogramms „Stadt & Land“ ist der Aufbau eines sicheren, lückenlosen und baulich möglichst getrennten Radnetzes, sowohl in urbanen, als auch in ländlichen Räumen, die Verkehrsverlagerung durch den Umstieg vom Kfz aufs Fahrrad und die Bereitstellung moderner Abstellanlagen für Fahrräder und Schaffung günstiger Rahmenbedingungen für Lastenräder.

Da die Stadt über ein fertiges Radwegekonzept des Büro VIA verfügte, wurden die einzelnen Maßnahmen den neuen Förderbedingungen angepasst. Am 22.07.2021 hat der Stadtrat das Radwegekonzept des Büro VIA begrüßt und gebilligt und die Verwaltung mit der Antragstellung der Förderung beauftragt.

Die Maßnahmen mussten 2021 begonnen und bis Ende 2023 umgesetzt sein.

Für dieses Projekt erhielt die Stadt eine Zuwendung in Höhe 90 %. Die Finanzierung des verbleibenden Eigenanteils der Stadt und die damit einhergehende Kreditgenehmigung, die von Seiten der Kommunalaufsicht unter Auflagen und Bedingungen erteilt wurde, ist somit aufgrund der Förderhöhe gesichert.

Vom Ministerium für Wirtschaft Verkehr Landwirtschaft und Weinbau wurde bereits am 17.03.2022 der vorzeitige Baubeginn für den Bereich „Ausbau auf vorhandenen Wirtschaftswegen und Ausbau nach „ERA Standard“ erteilt. Am 03.11.2022 folgte dann der vorzeitige Baubeginn für die Beleuchtungsanlagen, sowie die gesamten Markierungsarbeiten. Die erste Umsetzungsphase wurde Mitte 2022 begonnen und einfach auszuführende und unkritische Maßnahmen wie Asphaltarbeiten auf vorhandenen Wirtschaftswegen konnten ausgeführt werden. Ausgeschrieben und abgerechnet wurde bisher der „Ausbau auf vorhandener Trasse I und II“. Die Kostenschätzung von VIA belief sich auf 1.321.750 €. Die Schlussrechnungssumme dieser Wege betrug 969.635,05 €.

Die Übergabe des Bewilligungsbescheides zur Zusage auf Förderung von Investitionen in den Radverkehr durch das Sonderprogramm „Stadt und Land“ in Rheinland-Pfalz für das Radverkehrskonzept Bitburg, durch Bundesverkehrsminister Dr. Volker Wissing, erfolgte am 24.02.2023. Der Bewilligungsbescheid beläuft sich auf 3.853.949 €. Der Förderung liegen rd. 4,3 Mio. € zuwendungsfähige Kosten zugrunde.

Im Laufe der Planungs- und Ausführungsphasen kam es immer wieder zu Anpassungen des Konzeptes, da alle Einzelmaßnahmen vorbehaltlich der notwendigen straßen- und baurechtlichen Einzelfallprüfungen/Zustimmungen erfolgen mussten.

Zu allen Einzelmaßnahmen, die umgesetzt werden sollten, gab der erweiterte Arbeitskreis Radverkehr seine Empfehlung an den Ausschuss für Bau, Wirtschaft, Verkehr und Klimaschutz, der dann die jeweiligen Beschlüsse fasste. Zum erweiterten Arbeitskreis gehört die fachliche Unterstützung von Mitarbeitern der Polizei und des LBM, sowie der Behindertenbeauftragten des Eifelkreises und Vertreter der Radsportfreunde Bitburg.

Momentan geht die Verwaltung von Kostensteigerungen bzw. veränderten Ausführungen aus, die rd. 10 % über den kalkulierten Kosten von 4,3 Mio. € liegen werden. Diese Mehrkosten von rd. 430,0 T€ sollen jedoch ebenfalls mit 90 % gefördert werden.

In seiner Sitzung am 22.05.2025 begrüßte und billigte der Stadtrat die vorgestellten Maßnahmen einer 2. Phase zur Umsetzung weiterer Maßnahmen im Rahmen des Radverkehrskonzeptes. Die Verwaltung wurde beauftragt, einen Förderantrag über das Programm Stadt/Land zu stellen und nach Bewilligung die geplanten Maßnahmen vorbehaltlich notwendiger straßenrechtlicher und baurechtlicher Einzelfallprüfungen / Zustimmungen umzusetzen. Die entsprechenden Veranschlagungen erfolgten in der Finanzplanung.

In 2026 soll unabhängig von einer Förderzusage in der Philipp-Reis-Straße eine Rampe installiert werden. Zur Umsetzung dieser Einzelmaßnahme sieht der Haushalt 2026 Mittel i. H. v. 75,0 T€ vor.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Investitionsübersicht 2026

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
6 55115.68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von dem Land	59.758,00	0	0	0	0	0	0	59.758,00
10 55115.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	27.570,00	0	0	0	0	0	0	27.570,00
14 55115.68300000 Einzahlungen für sonstige Sonderposten	7.669,00	0	0	0	0	0	0	7.669,00
29 55101.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	3.853.949,00	0	0	2.037.150	0	0	0	5.891.099,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 55115.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	2.438,00	0	0	0	0	0	0	2.438,00
18 55115.78533000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte - Baumaßnahmen	295.418,00	0	0	0	0	0	0	295.418,00
20 55115.78533000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte - Baumaßnahmen	1.987,00	0	0	0	0	0	0	1.987,00
22 55115.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	405.080,00	0	0	0	0	0	0	405.080,00
27 55101.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	4.684.439,00	75.000	0	2.258.500	0	0	0	7.017.939,00
30 55101.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	3.154,00	0	0	0	0	0	0	3.154,00
31 55101.78533000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte - Baumaßnahmen	-988,00	0	0	0	0	0	0	-988,00
32 55101.78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	209.964,00	0	0	0	0	0	0	209.964,00
Einzahlungen	3.948.946,00	0	0	2.037.150	0	0	0	5.986.096,00
Auszahlungen	5.601.492,00	75.000	0	2.258.500	0	0	0	7.934.992,00
Zu-/Überschuss	-1.652.546,00	-75.000	0	-221.350	0	0	0	-1.948.896,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 54110 34 - Tiefbauverwaltung

Maßnahme: 036 Projekt Baugebiet Messenhöh

Erläuterung:

Der Planaufstellungsbeschluss gemäß § 2 Abs. 1 Satz 2 BauGB wurde am 26.11.2020 gefasst. Die frühzeitige Beteiligung der Öffentlichkeit und die frühzeitige Beteiligung der Behörden und sonstigen Träger öffentlicher Belange sind abgeschlossen.

Die öffentliche Auslegung gemäß § 3 Abs. 2 und die Beteiligung gemäß § 4 Abs. 2 BauGB sollen nach Vorlage und Einarbeitung der in Kürze zu erwartenden Ergebnisse der ergänzenden Gutachten erfolgen, wobei insbesondere der Umweltbericht und die schalltechnische Untersuchung Auswirkungen auf die Planung haben werden.

Das Gebiet soll hinsichtlich der Möglichkeit einer Nahwärmeversorgung untersucht werden.

In den Haushaltsjahren 2020/2021 konnten 4 Flächen erworben werden, die Verwaltung ist jedoch weiterhin bemüht, die Grunderwerbsquote im Gebiet zu steigern. Für weiteren Grunderwerb sind im Haushalt 2026 Mittel eingestellt.

Nach aktuellem Stand wird eine Baulandumlegung erforderlich. Die Einleitung des Umlegungsverfahrens ist vorgesehen, wenn nach Abschluss der öffentlichen Auslegung und der Beteiligung gemäß § 4 Abs. 2 BauGB wesentliche Planänderungen nicht mehr erwartet werden und alle planbetroffenen Flächen aus dem Flurbereinigungsverfahren NOT ausgeschlossen sind, was aufgrund eines laufenden Rechtsstreitverfahrens noch nicht möglich ist.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
5 54110.68831000 Einzahlungen für Fertige Erzeugnisse	0,00	0	0	0	0	1.166.000	2.265.936	3.431.936,00
6 54110.68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	0	0	0	0	550.000	996.734	1.546.734,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 54110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	53.072,00	100.000	0	0	0	1.716.000	1.970.375	3.839.447,00
4 54110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	1.122.929,00	0	0	0	0	0	0	1.122.929,00
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	1.716.000	3.262.670	4.978.670,00
Auszahlungen	1.176.001,00	100.000	0	0	0	1.716.000	1.970.375	4.962.376,00
Zu-/Überschuss	-1.176.001,00	-100.000	0	0	0	0	1.292.295	16.294,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 12601 32 - Bereitst. v. Geb.-> Feuerwehr-/gerätehäuser [Vorkostenstelle]

Maßnahme: 083 Projekt Neubau Feuerwehrhaus Bitburg

Erläuterung:

Aufgrund von Platzproblemen auf dem heutigen Gelände der Feuerwache Stadtmitte und des baulichen Zustands wurde über eine Renovierung / Umbau bzw. einen Neubau einer Feuerwache nachgedacht. Für den Altstandort liegt eine befristete Baugenehmigung bis 2022 vor, eine weitere Verlängerung auf 5 Jahre wurde beantragt und nach Errichtung des 2. Rettungsweges aus dem Schulungssaal genehmigt.

Ein Grundsatzbeschluss zum Neubau einer Feuerwache / Katastrophenschutzentrums (KatSchZ) wurde vom Stadtrat in seiner Sitzung am 24.11.2016 beschlossen. Die Verwaltung wurde beauftragt, einen geeigneten neuen Standort für die Errichtung einer neuen Feuerwache, vorzugsweise innerhalb eines Katastrophenschutzentrums zu finden und entsprechende Umsetzungsmöglichkeiten zu prüfen.

Laut Beschluss des Stadtrates vom 13.12.2018 wurde das Gelände der früheren Auktionshalle im Südring von der Rinder-Union-West eG (RUW) erworben. Der Stadtrat hat mit Beschluss vom 17.04.2019 dieses Gelände im Südring als neuen Standort für die Einrichtung einer neuen Feuerwache, vorzugsweise innerhalb eines geplanten Katastrophenschutzzentrum (KatSchZ) festgelegt. Angedacht war, dass hier die Feuerwache Stadtmitte, das Technische Hilfswerk (THW) - Ortsverband Bitburg sowie eine KatSZ-Einsatzeinheit (Schnelleinsatzgruppen Sanitär, Betreuung und Verpflegung) des DRK-Ortsvereins Bitburg untergebracht werden sollen. Mit Grundstückskaufvertrag vom 29.03.2022 hat die Stadt Bitburg ein Teil ihres Grundstückes an die Bundesanstalt für Immobilienaufgaben (BImA) in Höhe von rd. 272,9 T€ verkauft. Der Käufer plant die Errichtung eines neuen THW (Technisches Hilfswerk).

Im weiteren Verfahren wurde auf Empfehlung des Feuerwehrbeirates mit Beschluss des Stadtrates vom 27.02.2020 der Raumbedarfsplan als Grundlage für den Architektenwettbewerb festgelegt. Der Preisträger des Architektenwettbewerbs für das neue Katastrophenschutzzentrum, das Büro Scheidt Kasprusch aus Berlin, wurde im Sommer 2021 festgelegt, die Auftragsvergabe der Objektplanung wurde daraufhin im Stadtrat am 22.07.2021 beschlossen. Ein VgV-Verfahren der Fachplaner wie Tragwerksplanung (TWP) und Technische Ausrüstungen (TGA) wurde eingeleitet und die Auftragsvergabe wurde daraufhin im Stadtrat am 19.01.2022 beschlossen.

Insgesamt wurden für dieses Projekt Gesamtkosten in Höhe von 18,925 Mio. € kalkuliert. Diese Kosten ergaben sich aus der aktualisierten Kostenschätzung vom Januar 2023 (Leistungsphase 2 – Vorentwurfsplanung) in Höhe von 18,0 Mio. €, dem Grunderwerb i. H. v. 425,0 T€ sowie kalkulierten Abrisskosten i. H. v. 500,0 T€. Seit Januar 2023 befindet sich das Projekt in der Entwurfsplanung.

Die förderfähigen Flächen lagen vorläufig bei 2.209 qm (inkl. Verkehrsflächen für Flure usw.). Von Seiten der ADD Trier wurde einer Förderung von 40 % bei förderfähigen Kosten von rd. 6,4 Mio. € in Aussicht gestellt. Durch die nochmalige Anhebung der Förderrichtwerte auf 2.900 € pro qm wurde von einer Förderung von 2,560 Mio. € vom Land ausgegangen. Mit Schreiben vom 20.10.2021 hatte Innenminister a.D. Roger Lewentz eine Erhöhung der Förderquote von 40 % auf 45 % zugesichert. Somit erhöhte sich die erwartete Landeszuwendung von rd. 2,560 Mio. € um 400,0 T€ auf 2,960 Mio. €. Bei einem Termin bei der ADD Trier am 05.07.2023 wurde die förderfähige Fläche des Raumprogramms des neuen Feuerwehrhauses mit 2.645 qm anerkannt. Somit konnte mit einer Landeszuweisung von rd. 3,602 Mio. € gerechnet werden.

Bei Großprojekten mit einer Fördersumme oberhalb von 1,5 Mio. € ist eine baufachliche Prüfung erforderlich. Für Feuerwehrhäuser liegt die Zuständigkeit für die Prüfung bei der SGD Nord in Koblenz. Am 15.01.2024 erfolgte ein Abstimmungsgespräch bei der ADD zu Einsparungen des Raumbedarfs. Eine positive Prüfung wurde unter Berücksichtigung der Änderungen in Aussicht gestellt. Die Fläche konnte auf 3.143 qm reduziert werden, die förderfähige Fläche erhöhte sich um 84 qm, so dass 2.741 qm anerkannt wurden. Davon sind 1.527 qm Allgemeinfläche, 985 qm Stellplätze und 229 qm Verkehrsfläche. In der Konsequenz der geänderten Raumflächen wurde es notwendig, die Entwurfsplanung, in der sich das Projekt seit 2023 befand, von den Architekten und Fachplanern Gebäudetechnik überarbeiten zu lassen. Die Grundleistungen dieser Leistungsphasen sind entweder vollständig oder anteilig neu zu erbringen. Gemäß HOAI werden derartige Wiederholungsleistungen zusätzlich abgerechnet. Die Beschlüsse zu den notwendigen Wiederholungsleistungen wurden im April und September 2024 durch den Ausschuss für Bau, Wirtschaft, Verkehr und Klimaschutz bzw. Stadtrat gefasst.

Da die Aktualisierung des Förderrichtwertes im Innenministerium in Mainz zur Prüfung anstand, wurde zunächst von einer Anhebung des Förderrichtwertes von 2.900 €/qm auf 3.360 €/qm ausgegangen. Damit hätte sich die Zuweisung auf 4,295 Mio. € erhöhen. Der Förderantrag zum Neubau des Feuerwehrhauses wurde am 18.11.2021 gestellt. Durch das zum 01.01.2025 durch das Ministerium des Innern und für Sport geänderte Förderwesen, kann nunmehr nicht mehr mit einer Anhebung des Förderrichtwertes gerechnet werden. Zukünftig wird es nur noch jährliche Pauschalen nach Einwohnerwerten und keine einzelprojektbezogene Förderung von baulichen Maßnahmen mehr geben. Da der Antrag für das Projekt bereits gestellt wurde, gelten noch die alten Regelungen, so dass nunmehr von einer Zuweisung von 3.727.755 € (45 % der förderfähigen Kosten für die anerkannte Fläche) ausgegangen wird. Mit dem Eingang eines Bewilligungsbescheides der ADD für Baumaßnahmen im Bereich Brand- und Katastrophenschutz kann in der Regel erst 5 Jahre nach Antragstellung gerechnet werden. Bis zum Eingehen der Fördermittel muss eine Vorfinanzierung sichergestellt sein.

Mit Schreiben vom 17.02.2022 und 17.05.2022 hat die Stadt Bitburg gegenüber dem Eifelkreis-Bitburg-Prüm einen Antrag auf Gewährung eines Zuschusses in Höhe von mindestens 750,0 T€ gestellt. Hintergrund des Antrages war die Bezuschussung der Stellplätze für die kreiseigenen Fahrzeuge, die nicht unmittelbar durch die Stadt Bitburg vorgehalten werden müssen. In seiner Sitzung am 20.06.2022 hat der Kreisausschuss diesem Antrag jedoch nicht entsprochen und abgelehnt. Somit kann lediglich die Zuwendung des Landes sowie der Verkauf eines Teilgrundstückes an die BImA zur Finanzierung des Vorhabens herangezogen werden.

Am 29.04.2025 beschloss der Stadtrat das Bauprogramm aufgrund der aktuellen Entwurfsplanung vom März 2025 mit rd. 21,4 Mio. €. Die Verwaltung wurde jedoch beauftragt, mögliche Kosteneinsparungen im Rahmen der weiteren Ausführungsplanung in einem Arbeitskreis „Bauen“ zu prüfen. Hier konnten Einsparungen in verschiedenen Kostengruppen definiert werden, so dass sich die aktualisierte Entwurfsplanung zum Stand 01.09.2025 auf rd. 20,69 Mio. € beläuft, die entsprechend in der Haushaltsplanung aufgenommen wurde.

Unter Berücksichtigung der Baukosten sowie der Landesförderung und Verkaufserlöse hat die Stadt Bitburg für dieses Projekt einen Eigenanteil in Höhe von rd. 17 Mio. € zu finanzieren.

Investitionsübersicht 2026

Bereits 2023 hatte die Verwaltung mit einer Anfrage an die ADD versucht, eine KfW-Förderung im Rahmen des klimafreundlichen Neubaus eines Nicht-Wohngebäudes mit in das Projekt als Finanzierungsmittel einzubeziehen. Damalige Ansicht war, dass es sich dann um eine Doppelförderung handeln würde, so dass eine etwaige KfW-Förderung bei der Zuweisung des Landes in Abzug gebracht werde. Eine Doppelförderung liegt üblicherweise dann vor, wenn dasselbe Förderziel durch mehrere Förderprogramme gleichzeitig finanziert wird. Im vorliegenden Projekt ist das nach Ansicht der Verwaltung nicht gegeben, da die Landesförderung der Sicherstellung der Aufgabenerfüllung der Feuerwehr (Funktionsräume, Fahrzeughallen und Einsatzfähigkeit) dient und die KfW-Förderung dagegen den Bau mit energetischen Standards und klimaschonender Bauweise fördert. Aufgrund dessen wurde an den zuständigen Staatssekretär im Ministerium des Innern und für Sport mit Schreiben vom 18.12.2025 eine entsprechende Bitte um Prüfung bzw. Anpassung der Förderpraxis im Sinne kommunaler Handlungsfähigkeit und Klimaziele gerichtet. Eine Antwort ist bis dato noch nicht eingegangen. Wenn eine KfW-Förderung förderungschädlich zusätzlich für den energetischen Bau beantragt werden könnte, könnte rd. 1,0 Mio. € zusätzlich zur Finanzierung des Neubaus der Stadt. Anteil entsprechend reduzieren.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
4 12601.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	0	0	0	0	0	3.727.755	3.727.755,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 12601.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	1.632.083,00	2.500.000	1.000.000	7.000.000	8.000.000	898.570	0	20.030.653,00
12 12601.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	424.574,00	0	0	0	0	0	0	424.574,00
13 12601.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	0,00	0	0	0	0	234.608	0	234.608,00
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	3.727.755	3.727.755,00
Auszahlungen	2.056.657,00	2.500.000	1.000.000	7.000.000	8.000.000	1.133.178	0	20.689.835,00
Zu-/Überschuss	-2.056.657,00	-2.500.000	-1.000.000	-7.000.000	-8.000.000	-1.133.178	3.727.755	-16.962.080,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 12601 32 - Bereitst. v. Geb.-> Feuerwehr/-gerätehäuser [Vorkostenstelle]

Maßnahme: 084 Projekt Erweiterung Feuerwehrhaus Matzen

Erläuterung:

Für die Feuerwehr Matzen wurde gemäß dem durch den Stadtrat am 27.02.2020 beschlossenen Feuerwehrbedarfsplan im Jahr 2021 die Beschaffung eines Tragkraftspritzenfahrzeuges mit Wasser (TSF-W) in die Wege geleitet. Ausgelöst durch die Neuanschaffung dieses größeren Fahrzeugs wurde die Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses im Stadtteil Matzen erforderlich, um die notwendigen Bewegungsflächen im Feuerwehrgerätehaus einzuhalten. In diesem Zusammenhang wurde ebenfalls festgestellt, dass das Feuerwehrgerätehaus Matzen nicht den Empfehlungen und Anforderungen der Unfallkasse bzw. der DIN 14092-1 für Feuerwehrgebäude entspricht.

Das Raumprogramm mit der Alternative 1 "Erweiterung und Sanierung im Bestand" und die weitere Planung und Ausarbeitung wurde in der Sitzung des Stadtrates am 26.01.2023 beschlossen. Die weiterführenden Entwurfs- und Ausführungsplanungen sollen innerhalb des Hochbaues umgesetzt werden.

Die Gesamtkosten wurden auf rd. 672,7 T€ geschätzt. Von der Feuerwehr Matzen sollen Eigenleistungen von rd. 25,0 T€ eingebracht werden.

In der Sitzung des Stadtrates am 20.07.2023 wurde die Verwaltung beauftragt, den Zuwendungsantrag einzureichen und den Bau entsprechend der Kostenschätzung zu realisieren. Ein Förderantrag wurde mit Schreiben vom 05.09.2023 gestellt und es kann mit einer Landesförderung i. H. v. 106,0 T€ gerechnet werden. Diese wird in der Regel frühestens 5 Jahre nach Beantragung bewilligt und auch dann erst zur Auszahlung gelangen.

Dem vorzeitigen Baubeginn wurde von Seiten der ADD am 16.01.2024 zugestimmt.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
5 12601.68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von dem Land	0,00	0	0	0	0	0	106.000	106.000,00
6 12601.68165000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / von privaten Unternehmen	25.000,00	0	0	0	0	0	0	25.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 12601.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	672.701,00	0	0	0	0	0	0	672.701,00
Einzahlungen	25.000,00	0	0	0	0	0	106.000	131.000,00
Auszahlungen	672.701,00	0	0	0	0	0	0	672.701,00
Zu-/Überschuss	-647.701,00	0	0	0	0	0	106.000	-541.701,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 54600 34 - Bereitst. v. Grdstk. -> Parkplätze [Vorkostenstelle]

Maßnahme: 086 Projekt Anlegung Parkplatz Annenhof

Erläuterung:

Nach dem Abriss des alten Parkhauses „Annenhof“ entsteht an der vorgesehenen Stelle eine städtebaulich ansprechende, öffentliche Stellplatzanlage mit insgesamt 38 Stellplätzen und 2 Behindertenparkplätzen.

Die Anlage fügt sich harmonisch in den städtischen Kontext der Bitburger Innenstadt ein, deren Umfeld bereits durch verschiedene Maßnahmen der Städtebauförderung aufgewertet wurde. Ziel ist es, den Standort nachhaltig zu gestalten und das Stadtbild langfristig positiv zu prägen.

Die Parkraumgestaltung erfolgt kompakt und flächeneffizient, sodass die versiegelten Flächen auf das notwendige Maß reduziert werden. Die Oberflächenentwässerung wird nach dem Schwammstadtprinzip umgesetzt: Niederschlagswasser wird auf der Fläche zurückgehalten, zwischengespeichert und gezielt zur Versickerung und Verdunstung genutzt. Dadurch werden ökologische Kreisläufe gestärkt und die Kanalisation entlastet. Ein besonderer Fokus liegt auf der Begrünung und Durchgrünung der Anlage. Rund um die Stellplatzreihen gliedern Heckenpflanzungen, Grünstreifen und Bäume die Fläche, verbessern das Mikroklima und schaffen ein angenehmes, natürliches Erscheinungsbild. Durch die Integration von durchlässigen Belägen und Versickerungsflächen wird zudem ein Beitrag zur Reduzierung von Hitzeinseln und zur Förderung der Biodiversität geleistet. Insgesamt entsteht eine moderne, klimaangepasste und ökologisch orientierte Stellplatzanlage, die die Belange des Umwelt- und Klimaschutzes bestmöglich berücksichtigt und die Innenstadt Bitburgs städtebaulich aufwertet.

Die Parkplatzanlage inkl. Beleuchtung liegt lt. Kostenschätzung bei rd. 177,0 T€. Es wird mit einer Förderung von rd. 124,0 T€ (70 %) gerechnet, so dass als Stadtanteil rd. 53,0 T€ verbleiben.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
3 54600.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	123.750	0	0	0	0	0	123.750,00
<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
1 54600.78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	32.725	0	0	0	0	0	32.725,00
2 54600.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	144.061	0	0	0	0	0	144.061,00
Einzahlungen	0,00	123.750	0	0	0	0	0	123.750,00
Auszahlungen	0,00	176.786	0	0	0	0	0	176.786,00
Zu-/Überschuss	0,00	-53.036	0	0	0	0	0	-53.036,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 36600 34 - Kinderspielplätze

Maßnahme: 087 Projekt Spielplatzkonzept

Erläuterung:

Das Spielplatzkonzept sieht vor, themenbezogene Schwerpunktspielplätze auszubauen, Basisspielplätze mit Mindeststandards zu betreiben, aber auch Plätze zurückzubauen. Nach dem Spielplatzkonzept können folgende Spielplätze entfallen: Metzwiesen, Auf Arxt, Sperberwäldchen, Retheler Straße partiell. Die erzielten Verkaufserlöse aus der Veräußerung dieser Grundstücke werden zur Umsetzung des Konzeptes im gleichen Jahr und somit für die Haushaltsbelastung neutral, bereitgestellt. In Wert gesetzt werden die Spielplätze an der Südschule, der Indianerspielplatz, Maximiner Wäldchen und Mozartstraße. In 2016 wurde der Spielplatz Metzwiesen für 149,9 T€ verkauft. Die Erlöse flossen in die Neugestaltung der Spielplätze Südschule mit 54,0 T€, Mehrgenerationenplatz Sport und Bewegung mit 70,0 T€ und in den Spielplatz Schliezgasse mit 20,0 T€. In der Finanzplanung sind noch die Verkäufe der Spielplatzflächen Auf Arxt und Sperberwäldchen vorgesehen. Dafür sind teilweise noch Bebauungsplanänderungen notwendig.

Der FC Bitburg hat sich 2015 in Abstimmung mit der Stadt um die finanzielle Förderung durch die Stiftung des Fußballverbandes Rheinland zum Bau eines neuen Mini-Spielfeldes beworben und 2018 den Zuschlag dafür erhalten. Die Einrichtung sollte auf einer Fläche bei der Grundschule Süd erfolgen. Entstehende Kosten von rd. 52,0 T€ sollten durch das Spielplatzkonzept finanziert werden (lt. Beschluss des Stadtrates vom 30.08.2018). Die Errichtung des Minispielfeldes in der jetzigen Form konnte aber durch die Vielzahl an baulichen Maßnahmen im Bereich der Südschule nicht umgesetzt werden. Ein Minispielfeld in kleinerer Dimension soll bei der zukünftigen Planung mit vorgesehen werden.

In der Planung der Umgestaltung des Maximiner Wäldchens (Projekt Nr. 088) war auch die Erneuerung des Spielplatzbereiches vorgesehen. Der neue Spielbereich wurde weiter zum Vorplatz gerückt und an seiner Stelle wurde ein Garten der Generationen errichtet. Einen Bewilligungsbescheid (Leader-Förderung aus dem Entwicklungsprogramm EULLE) hat die Stadt für den Garten der Generationen mit Schreiben vom 05.08.2020 über 61.279,19 € erhalten. Die Maßnahme ist fertig gestellt und in Betrieb genommen.

Als weitere Maßnahme des Spielplatzkonzeptes ist die Erneuerung des Spielplatzes Mozartstraße geplant. Zum Verkauf stand in 2024 erneut das Grundstück in der Retheler Straße, da dieses von Karee Eifel e. V. rückübertragen wurde. Einem Verkauf an die Kommunale Siedlungs-GmbH Bitburg (KSG) stimmte der Stadtrat am 26.09.2024 zu. Der Kaufpreis lag bei 168,0 T€, wovon 109.750 € auf den Buchwert dieses Grundstückes entfallen. Zum Verkauf stehen nunmehr noch die Flächen Sperberwäldchen und Auf Arxt.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8 36600.68165000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / von privaten Unternehmen	95.300,00	0	0	0	0	0	0	95.300,00
18 36600.68831000 Einzahlungen für Fertige Erzeugnisse	0,00	130.000	0	102.000	0	0	0	232.000,00
19 36600.68164000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / von der EU	58.055,00	0	0	0	0	0	0	58.055,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 36600.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	315.456,00	130.000	0	102.000	0	0	0	547.456,00
4 36600.78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.740,00	0	0	0	0	0	0	2.740,00
6 36600.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	182.072,00	0	0	0	0	0	0	182.072,00
20 36600.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	109.750,00	0	0	0	0	0	0	109.750,00
Einzahlungen	153.355,00	130.000	0	102.000	0	0	0	385.355,00
Auszahlungen	610.018,00	130.000	0	102.000	0	0	0	842.018,00
Zu-/Überschuss	-456.663,00	0	0	0	0	0	0	-456.663,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 55500 36 - Forst - Wirtschaftswald -

Maßnahme: 090 Projekt Wegebau im Forst

Erläuterung:

Für die Wegegrundinstandsetzung sind jährliche Pauschalen vorgesehen. Eine Konkretisierung, welcher Weg instandgesetzt werden soll, erfolgt im jeweiligen Planjahr. Zurzeit werden nach den Fördergrundsätzen Forst 70% der Nettobaukosten gefördert. Eine Durchführung der Wegegrundinstandsetzung erfolgt bei entsprechender Förderzusage durch die ZDF in Neustadt a. d. Weinstraße.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8 55500.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	157.054,00	21.000	0	21.000	21.000	21.000	42.000	283.054,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 55500.78533000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte - Baumaßnahmen	24.962,00	0	0	0	0	0	0	24.962,00
11 55500.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	167.555,00	30.000	0	30.000	30.000	30.000	60.000	347.555,00
Einzahlungen	157.054,00	21.000	0	21.000	21.000	21.000	42.000	283.054,00
Auszahlungen	192.517,00	30.000	0	30.000	30.000	30.000	60.000	372.517,00
Zu-/Überschuss	-35.463,00	-9.000	0	-9.000	-9.000	-9.000	-18.000	-89.463,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 21103 32 - Bereitst. v. Geb.-> GS Süd [Vorkostenstelle]

Maßnahme: 103 Projekt Neubau Mensa und Raumerweiterung Grundschule Bitburg-Süd

Erläuterung:

Die Grundschule Süd ist seit 2002 eine Ganztagschule in Angebotsform und seit 2003 Schwerpunktschule zur Integration von Kindern mit Beeinträchtigung.

In der Sitzung des Schulträgerausschusses am 06.09.2016 wurde festgestellt, dass die Räumlichkeiten im Essensbereich in der Grundschule Süd nicht ausreichend sind. Es besteht wesentlich mehr Raumbedarf. Aus diesem Grund wurde die Einrichtung einer Mensa angeregt. In 2018 wurde eine Machbarkeitsstudie erstellt, um Raumbedarf und Erweiterungsmöglichkeiten gesamtkonzeptionell zu analysieren. Der Stadtrat beschloss am 30.08.2018 einen förmlichen Förderantrag für die Maßnahme im Schulbauprogramm des Landes RLP mit einem Kostenvolumen von rd. 2,2 Mio. €. Die Höhe der Förderung ist abhängig von den förderfähigen Flächenanteilen, den förderfähigen Kosten (Baukostenrichtwerte) und der Höhe des Fördersatzes (abhängig von der finanziellen Leistungsfähigkeit des Antragstellers).

In 2020 wurde die Planung in Form eines Architektenwettbewerbes auf den Weg gebracht. In seiner Sitzung am 27.04.2021 stimmte der Stadtrat dem Raumprogramm für die Erweiterung der Grundschule Süd als Grundlage für den Architektenwettbewerb zu. Die Jurysitzung zum EU-weiten Wettbewerb "Erweiterung Grundschule-Süd Bitburg inkl. Sporthalle" fand am 14.07.2021 statt.

Die Objektplanung wurde in der Sitzung des Stadtrates am 16.12.2021 beauftragt. Die Fachplaner wurden, nach einem VgV-Verfahren, in der Sitzung des Stadtrates am 28.04.2022 beauftragt.

Mit Schreiben vom 18.01.2023 wurden die Antragsunterlagen / Programmjahr 2024 (VV Bau von Schulen und Förderung des Schulbaus) bei der ADD Trier und der Kreisverwaltung des Eifelkreises Bitburg-Prüm eingereicht. Die Gesamtkosten betragen lt. Antrag brutto 10,943 Mio. €. Damit mit der Maßnahme bereits in 2023 begonnen werden konnte, wurde ebenfalls die Zustimmung zum vorzeitigen Maßnahmenbeginn 2023 beantragt. Dem vorzeitigen Baubeginn wurde zwischenzeitlich zugestimmt.

Mit Schreiben vom 29.10.2024 erhielt die Stadt Bitburg einen vorläufigen Bewilligungsbescheid. Hiermit wurden 1,965 Mio. € an Zuwendungen des Landes in Aussicht gestellt (unter Haushaltsvorbehalt), wovon bisher Mittel i. H. v. 370,0 T€ (Auszahlung 2025: 280,0 T€, 2026: 90,0 T€) und 400,0 T€ (Auszahlung 2026: 320,0 T€, 2027: 80,0 T€) als Festbetrag bewilligt wurden. Für die Gewährung der Zuwendung wurden zuwendungsfähige Kosten von 3.276.590 € zugrunde gelegt, wovon 107.781 € auf die Erstausrüstung entfallen. Bei einer genehmigten Erweiterungsfläche von 655 qm errechnen sich lt. dem Fördermittelgeber die zuwendungsfähigen Kosten i. H. v. 3.276.590 € wie folgt:

1.189.800 € = 225 qm (Mensa mit Küche) x 5.288 € (Kostenrichtwert erhöht)

2.086.790 € = 430 qm (übrige Bereiche) x 4.853 € (Kostenrichtwert Grundschulen)

Die Förderhöhe liegt bei 60 % der zuwendungsfähigen Kosten.

Von Seiten des Kreises wird mit einer Förderung von 10 % der zuwendungsfähigen Baukosten gerechnet (327.659 €). Ein entsprechender Bewilligungsbescheid ging mit Schreiben vom 28.10.2025 ein. Hierauf wurden in 2025 bereits zwei Abschlüsse i. H. v. insgesamt 120,0 T€ ausbezahlt.

Der Neubau der Turnhalle (Projekt-Nr. 339) sowie die Erweiterung der Grundschule Bitburg-Süd wird als „Gesamtbaumaßnahme“ durchgeführt, da es sich um ein zusammenhängendes Gebäude mit gemeinsam genutzten Flächenanteilen, mit gemeinsamer Gebäudetechnik (Heizung, Lüftung, Sanitär und Elektro), aber unterschiedlicher Nutzung (Sport und Bildung) handelt. Da die Förderung über zwei unterschiedliche Fördermittelgeber (Schulbau, Städtebauförderung „Investitionspakt Sport“) erfolgt, muss im Haushalt eine Trennung der Projekte erfolgen.

Mit dem Abriss der alten Turnhalle und des alten Außentoilettentraktes der Schule sowie der Freiräumung des Grundstückes wurden die Voraussetzungen zum Start des Großprojektes Neubau Turnhalle und Erweiterung Grundschule Süd geschaffen. Im März 2024 hatte der Bürgermeister gemeinsam mit dem Minister des Innern und für Sport RLP, Michael Ebling, den beauftragten Architekten sowie weiteren Beteiligten den symbolischen Spatenstich für das Großprojekt vollzogen. Bis Ende 2026 wird mit der Fertigstellung gerechnet.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
4 21103.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich /	280.000,00	410.000	0	1.080.000	195.000	0	0	1.965.000,00

Investitionsübersicht 2026

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
vom Land								
10 21103.68164300 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	120.000,00	49.758	0	157.901	0	0	0	327.659,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 21103.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	9.840.558,00	1.102.200	0	0	0	0	0	10.942.758,00
Einzahlungen	400.000,00	459.758	0	1.237.901	195.000	0	0	2.292.659,00
Auszahlungen	9.840.558,00	1.102.200	0	0	0	0	0	10.942.758,00
Zu-/Überschuss	-9.440.558,00	-642.442	0	1.237.901	195.000	0	0	-8.650.099,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 21103 32 - Bereitst. v. Geb.-> GS Süd [Vorkostenstelle]

Maßnahme: 104 Projekt Sanierung Grundschule Bitburg-Süd (Altbestand)

Erläuterung:

Anfang 2020 wurde das Architekturbüro raumwandlerArchitekten aus Trier beauftragt, eine Bestandsanalyse mit entsprechendem Maßnahmenkatalog der Grundschule Bitburg-Süd zu erstellen. Der Maßnahmenkatalog wurde in drei Kategorien (dringender Handlungsbedarf, mittelfristige Maßnahmen, langfristigen Modernisierung) differenziert. Im Ausschuss für Bau, Wirtschaft, Verkehr und Klimaschutz vom 01.07.2020 wurde die Bestandsanalyse mit entsprechender Grobkostenschätzung vorgestellt. Dringender Handlungsbedarf besteht im Bereich des Brandschutzes (z. B. Brandabschnitte bilden mittels T30 RS Türen, Austausch von Türen usw.), der Unfallkasse (Ertüchtigung der Treppengeländer) sowie die festgestellten, baulichen Mängel insbesondere im Kellergeschoss der Grundschule. Die brandschutztechnischen und baulichen Mängel gemäß Gefahrenverhütungsschau vom 29.07.2021 sind in Teilen beseitigt worden. Die Sanierung des Kellergeschosses sowie die Umstrukturierung des Bestandgebäudes kann erst dann umgesetzt werden, wenn der Erweiterungsbau mit Mensa der Grundschule Süd realisiert ist. Laut Schulbauförderung-Schulbaurichtlinie könnte es ggfls. möglich sein, eine 60 %-ige Förderung für die Bereiche Brandschutz, Barrierefreiheit, Unfallschutz, Amokschutz und pädagogische Umbaumaßnahmen zu erhalten. Darüber hinaus erhält die Stadt aus dem Start-Chancen-Programm Mittel von rd. 915,0 T€ für die Sanierung der städtischen Schul-Bestandsgebäude. Eine Veranschlagung bei den jeweiligen Maßnahmen erfolgt, wenn die konkrete Verteilung der Mittel feststeht. Für das Jahr 2026 sind zunächst Planungskosten für die Umstrukturierung des Bestandsgebäudes veranschlagt.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
4 21103.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	14.446,00	100.000	0	0	0	0	0	114.446,00
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	14.446,00	100.000	0	0	0	0	0	114.446,00
Zu-/Überschuss	-14.446,00	-100.000	0	0	0	0	0	-114.446,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 11430 35 - Bauhof->Personalleistungen

Maßnahme: 106 Projekt Sanierung / Umbau Bauhof

Erläuterung:

Geplant ist beim Bauhof der Neubau einer Waschhalle mit Waschplatz. Die Halle soll als kalte Stahlhalle mit Satteldach errichtet und mit Trapezblech verkleidet werden.

Weitere Sanierungsmaßnahmen beim Bauhofgebäude stehen in der Folge noch an. Hier muss ggfs. zunächst eine Machbarkeitsstudie erfolgen. Für den Stadtanteil an der Neubaumaßnahme könnte ggf. ein I-Stock-Förderantrag gestellt werden. Der Bereich der Stadtwerke ist nicht förderfähig.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 11430.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	29.281,00	200.000	0	0	0	0	0	229.281,00
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	29.281,00	200.000	0	0	0	0	0	229.281,00
Zu-/Überschuss	-29.281,00	-200.000	0	0	0	0	0	-229.281,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 42421 32 - Bereitst. v. Geb.-> Sportanlagen [Vorkostenstelle]

Maßnahme: 107 Projekt Aktivpark Sportanlage Bitburg-Mötsch

Erläuterung:

Der Sportplatz Bitburg-Mötsch wurde 2002 als DIN-Rasenplatz gebaut. Die Umkleidekabinen und sanitären Anlagen im Gebäude der Alten Schule wurden seinerzeit nicht modernisiert. Der Zustand dieser Anlagen ist überaus schlecht und nicht mehr zeitgemäß.

Im Nachgang der Beschlussfassung über die Realisierung von Maßnahmen aus dem erstellten Sportstättenkonzept hat der Stadtrat in der gleichen Sitzung am 23.09.2021 auch den Neubau eines Sporthauses in Bitburg-Mötsch beschlossen. Entsprechende Finanzmittel wurden im Haushalt 2022 eingeplant. Bei einem Gesamtausgabebedarf von rd. 443,3 T€ wurde mit einer Landeszuweisung von rd. 149,0 T€ und Eigenleistungen von rd. 97,9 T€ geplant. Ein Bewilligungsbescheid über 164,0 T€ als Festbetrag wurde am 27.01.2023 an die Stadt übergeben, so dass in 2023 mit der Maßnahme begonnen werden konnte. Somit liegt der Zuweisungsbetrag um 15,0 T€ höher, als zunächst erwartet.

Neben Eigenleistungen durch den TuS Mötsch e. V. für dieses Projekt werden zur Finanzierung des verbleibenden Eigenanteils Spenden akquiriert. Der TuS Mötsch hat mit Datum vom 20.12.2022 eine Spendenzusicherung von mind. 6.000 € abgegeben.

Nachdem das Architekturbüro das Projekt nicht mehr weiterführen konnte, übernahm die Verwaltung das Projekt ab August 2023 zur Umsetzung der Leistungsphasen 5-9. Begründet in den Auswirkungen der Corona-Pandemie sowie des Ukraine-Krieges kam es zu einer Baukostensteigerung von 36,4 %. Zudem erfolgten notwendige Anpassungen in den Bereichen Warmwasserversorgung und Heizungsarbeiten durch den TGA-Planer. Somit liegt die aktualisierte Kostenschätzung der Baukosten bei rd. 1,023 Mio. €. Mit Vertretern des TuS Mötsch e. V., dem Ortsvorsteher von Mötsch sowie den Fachplanern wurden Maßnahmen zur Kostensenkung geprüft. Im Ergebnis wird der Eigenleistungsanteil des TuS Mötsch auf rd. 137,5 T€ erhöht. Mit Einrechnung der Spenden sowie der Zuweisung liegt nunmehr der prognostizierte städt. Anteil bei rd. 715,5 T€.

Die Anlegung eines Kleinspielfeldes wird als separates Projekt unter der Nr. 032 geführt und ist dem Teilhaushalt 05 "Budget Mötsch" zugeordnet.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
3 42421.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	164.000,00	0	0	0	0	0	0	164.000,00
4 42421.68169000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / von übrigen Bereichen	143.500,00	0	0	0	0	0	0	143.500,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
1 42421.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	1.023.000,00	0	0	0	0	0	0	1.023.000,00
Einzahlungen	307.500,00	0	0	0	0	0	0	307.500,00
Auszahlungen	1.023.000,00	0	0	0	0	0	0	1.023.000,00
Zu-/Überschuss	-715.500,00	0	0	0	0	0	0	-715.500,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 42421 32 - Bereitst. v. Geb.-> Sportanlagen [Vorkostenstelle]

Maßnahme: 109 Projekt Neubau eines Sporthauses inkl. Neuanlage Sportplatz Bitburg-Stahl

Erläuterung:

Bei dem Hochwasserereignis im Juli 2021 wurden im Stadtteil Stahl der Sportplatz inkl. dem Sporthaus, der Bolzplatz, das Basketballfeld und die Parkflächen stark beschädigt bzw. zerstört. Eine Sanierung war nicht möglich, so dass ein kompletter Neubau des Sportlerheims mit neuem Sportfeld erforderlich wird. Der Abriss des alten Sporthauses erfolgte bereits im Jahr 2023. Die Neubaumaßnahme erfolgt am bisherigen Standort, da eine Verlagerung der kompletten Sportanlage an einen neuen Standort, z. B. an den Ortsrand von Bitburg-Stahl nicht möglich war, da dafür notwendige private Flächen nicht zum Verkauf standen. Das neu geplante Sportfunktionsgebäude ist etwas größer, als das vormalig vorhandene Gebäude (NGF neu: 178,21 qm - vorher 124,09 qm). Das alte Sporthaus war in der bisherigen Größenordnung zu klein und nicht mehr zeitgemäß. Die Räume werden jetzt in Größe und Ausstattung u. a. nach den Empfehlungen des Bundesinstituts für Sportwissenschaften des Deutschen Fußballbundes etc. geplant.

Zum Schutz vor zukünftigen Hochwasserereignissen soll das Gebäude auf 1,40 m aufgeständert werden. Innerhalb des bisherigen Grundstückes wird der Neubau etwas näher Richtung Wohnbebauung und damit ausserhalb des Abflussbereiches der Nims positioniert. Gemäß Bauvorbescheid vom 18.11.2022 wurde die bauplanungsrechtliche Zulässigkeit positiv beschieden.

Der neue Sportplatz entspricht dem Bestand des alten Platzes. Mit Ausnahme des speziellen Ballfangzaunes wird es aufgrund der Lage keine weitere Einzäunung geben. Der Platz wird als DIN-Rasenplatz mit Beregnungsanlage ausgebaut, jedoch ohne Flutlicht.

Der Beauftragung der Planungsleistungen Tiefbauplanung hat der Stadtrat in seiner Sitzung am 24.01.2024 zugestimmt und in seiner Sitzung am 21.03.2024 den Planungsentwurf gebilligt. Die Planung des Gebäudeneubaus erfolgt in Eigenplanung durch die Verwaltung.

Die Kostenschätzung ging von Baukosten für den Neubau des Gebäudes von rd. 996,9 T€ aus. Hinzu kamen die Kosten für die Außenanlagen in Form des Sportplatzes, des Bolzplatzes, des Basketballfeldes sowie der Parkflächen. Hierfür lag die Kostenschätzung bei rd. 602,3 T€.

Mit Schreiben vom 14.11.2023 wurde für den Abriss des Gebäudes ein Betrag von 31.911,78 € aus dem Sondervermögen „Aufbauhilfe RLP 2021“ bewilligt, der auch im gleichen Jahr noch ausgezahlt wurde.

Zur weiteren Finanzierung wurden ebenfalls Mitteln aus der „Aufbauhilfe RLP 2021“ beantragt, hier wurden mit Schreiben vom 11.03.2025 für das Gebäude 649.807,37 € und mit Schreiben vom 11.04.2025 für die Außenanlagen 675.240,24 € bewilligt.

Die Pflasterfläche für den Stehrang ist nicht förderfähig. Für die Mehrflächen des neu geplanten Gebäudes können aus der VV Wiederaufbau RLP keine Mittel bezogen werden, so dass hierfür ergänzend eine Landeszuweisung aus der VV Sportanlagenförderung beantragt wurde. Mit Schreiben vom 15.05.2025 erhielt die Stadt einen Bewilligungsbescheid über einen Festbetrag von 40,7 T€.

Im weiteren Verlauf der Planung stellte sich heraus, dass sich im Bereich der Tiefbauarbeiten Mehrkosten ergeben, die sich aus einer unvollständigen Kostenschätzung des beauftragten Planungsbüros ergaben. Der Stadtrat stimmte den Mehrkosten mit Beschluss vom 10.09.2025 zu, so dass sich die Tiefbauarbeiten auf rd. 1,01 Mio. € belaufen. Die Mehrkosten sind förderfähig, sofern sich nicht aus einer Umfangs- und/oder Funktionserweiterung oder aus einer nicht förderfähigen Modernisierung der wiederherzustellenden Infrastruktur resultieren. Mit Schreiben vom 22.01.2026 erhielt die Stadt aufgrund des Änderungsantrags eine neue Bewilligung über weitere 294,3 T€, so dass für die Außenanlagen nunmehr eine Bewilligung von 969.542,60 € vorliegt.

Für die zukünftige Pflege des Platzes wird ein spezieller Mäher benötigt, für den 80,0 T€ veranschlagt wurden. Auch hier wird die Verwaltung versuchen, für diesen aus Mitteln der Fluthilfe, eine Förderung zu beantragen.

Insofern verbleiben als Eigenanteile für den Neubau des Gebäudes und für die Außenanlagen rd. 316,0 T€ bei der Stadt Bitburg.

Der Ortsbeirat Bitburg-Stahl hat beschlossen, dass aus den Budgetmitteln des Stadtteils Stahl in den Jahren 2024 bis 2026 60,0 T€ für den Neubau angerechnet werden, so dass diese Mittel nicht für anderweitige Maßnahmen im Haushalt veranschlagt werden.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

2 42421.68164200 Investitionszuwendungen nach	982.537,00	415.080	0	374.271	0	0	0	1.771.888,00

Investitionsübersicht 2026

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
§ 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land								
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
3 42421.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	1.260.734,00	827.084	0	0	0	0	0	2.087.818,00
Einzahlungen	982.537,00	415.080	0	374.271	0	0	0	1.771.888,00
Auszahlungen	1.260.734,00	827.084	0	0	0	0	0	2.087.818,00
Zu-/Überschuss	-278.197,00	-412.004	0	374.271	0	0	0	-315.930,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 36526 32 - Bereitst. v. Geb.-> Kita Masholder/ Südstadt [Vorkostenstelle]

Maßnahme: 118 Projekt neue Kita. Masholder/Südstadt

Erläuterung:

Der Stadtrat hat in der Sitzung am 20.05.2021 den Beschluss gefasst, die Kanzlei Kohl Law Rechtsanwaltsgesellschaft mit der Verfahrensbetreuung für eine neue Kita im Einzugsbereich Bitburg-Masholder und südlich der Stadt Bitburg zu beauftragen.

Zu diesem Zweck wurde der zu vergebende Auftrag in der Vergabeart eines wettbewerblichen Dialogs am 03.11.2021 im Amtsblatt der europäischen Union bekanntgemacht.

Der ausgeschriebene Auftrag sah die Beschaffung eines geeigneten Grundstücks mit oder ohne Bestandsimmobilie, die Erbringung der Planungs- und Bauleistungen zur Errichtung der Kita und deren schlüsselfertige Übergabe an den Käufer sowie in Abhängigkeit von dem durch den Bieter anzubietenden Vertragsmodell zur Finanzierung des Projektes vor.

Mit dem Bieter wurde im Laufe des Jahres 2022 intensiv verhandelt und das Projekt Kita. Masholder weiterentwickelt. Die Ergebnisse des Angebots (Planung und Preis) mussten einer Wirtschaftlichkeitsbetrachtung unterzogen werden. Für die neue Kita. wird mit Kosten inkl. 7 % Nebenkosten für den Erwerb von 8,191 Mio. € gerechnet. Hinzu kommen die Verfahrenskosten von derzeit rd. 169,4 T€..

Da in dieser Einrichtung voraussichtlich neue bzw. zusätzliche Kita-Plätze geschaffen werden, kann mit einer pauschalen Zuweisung vom Land i. H. v. 1.062.500 € (125 Plätze á 8.500 € Platzpauschale) gerechnet werden. Von Seiten des Kreises werden 40 % der förderfähigen Ausgaben nach Abzug der Landesförderung übernommen.

Für die Förderung des LJA und für die Kreiszuweisung wurde ein Antrag im Juli 2024 eingereicht. Die fachliche Prüfung obliegt dem Eifelkreis Bitburg-Prüm.

Eine vorläufige Bewilligung vom Eifelkreis Bitburg-Prüm erhielt die Stadt mit Schreiben vom 24.03.2025 über 2.357.128,71 € (40 % der nicht durch Dritte gedeckten zuwendungsfähigen Kosten). Der Bescheid erging vorläufig, da noch keine Bewilligung des Landes erfolgte und die zuwendungsfähigen Kosten erst abschließend nach Prüfung des Schlussverwendungsnachweises ermittelt werden können.

Dem Antrag auf vorzeitigen Maßnahmenbeginn wurde mit Schreiben vom 05.09.2025 stattgegeben. Da noch kein Bewilligungsbescheid des Landes eingegangen ist, hat die Verwaltung mit Schreiben vom 24.09.2025 an das Landesjugendamt in Koblenz mitgeteilt, dass aufgrund der Haushaltslage von einer Inanspruchnahme des vorzeitigen Maßnahmenbeginns abgesehen wird. Die Finanzierung ist nur dann als gesichert anzusehen, wenn über eingeplante Zuweisungen die jeweiligen Bewilligungsbescheide vorliegen. Da mit dem geplanten Neubau der Kita. ein erhebliches Finanzierungsvolumen verbunden ist, würde die Inanspruchnahme des vorzeitigen Maßnahmenbeginns bis zur Erteilung einer Bewilligung auf eigenes Risiko erfolgen. Bei einem Investitionsvolumen von rd. 8,2 Mio. € wird daher erst nach Erteilung des Bewilligungsbescheides die Maßnahme mit der Beauftragung der 2. Stufe des Bauträgervertrages fortgesetzt. Damit zu gegebener Zeit die Verträge abgeschlossen werden können, wurde neben dem Haushaltsansatz über die Restsumme eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung in 2026 veranschlagt.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
3 36526.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	400.000,00	150.000	0	400.000	112.500	0	0	1.062.500,00
4 36526.68164300 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	750.000,00	150.000	0	1.000.000	457.128	0	0	2.357.128,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
1 36526.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	169.463,00	0	0	0	0	0	0	169.463,00
2 36526.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	2.966.065,00	508.150	4.716.635	3.106.215	1.610.420	0	0	8.190.850,00
Einzahlungen	1.150.000,00	300.000	0	1.400.000	569.628	0	0	3.419.628,00
Auszahlungen	3.135.528,00	508.150	4.716.635	3.106.215	1.610.420	0	0	8.360.313,00
Zu-/Überschuss	-1.985.528,00	-208.150	-4.716.635	-1.706.215	-1.040.792	0	0	-4.940.685,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 12601 32 - Bereitst. v. Geb.-> Feuerwehr/-gerätehäuser [Vorkostenstelle]

Maßnahme: 130 Projekt Feuerwehrhaus Erdorf

Erläuterung:

Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 25.09.2025 dem Bedarfs- und Entwicklungsplan der Feuerwehr der Stadt Bitburg 2026 – 2030 vom 08.07.2025 als Grundlage für die strategische Planung und Weiterentwicklung im Bereich Brandschutz, Allgemeine Hilfe und Katastrophenschutz zugestimmt.

Nach dem Bedarfs- und Entwicklungsplan können im Feuerwehrhaus Bitburg-Erdorf nicht alle Anforderungen der DIN 14092 und UVV (DGUV Information 205-008) eingehalten werden. Insbesondere die An- und Abfahrt, Umkleidebereiche/Schwarz-Weiß-Trennung/ Geschlechtertrennung/Stellplatzgröße sowie ein fehlender Schulungsraum sind zu bemängeln, sowie die ausgereizte Lagerkapazität, Stolper- und Quetschungsgefahren. Im jetzigen Zustand ist das Feuerwehrhaus mittelfristig nicht arbeitsfähig/zukunftsfähig. Es seien bauliche Maßnahmen zu ergreifen, um die räumliche Situation zu verbessern, so dass ein gesicherter Einsatzablauf und Eigenschutz der Einsatzkräfte gewährleistet werden kann.

Aufgrund dieses Fazits im Bedarfs- und Entwicklungsplan wurden für 2026 zunächst 25,0 T€ für Planungskosten eingestellt. Konkrete Kosten können erst in der Folge ermittelt und dann in Folgehaushalten veranschlagt werden.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
1 12601.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	25.000,00
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	25.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 12601 32 - Bereitst. v. Geb.-> Feuerwehr/-gerätehäuser [Vorkostenstelle]

Maßnahme: 131 Projekt Feuerwehrhaus Stahl

Erläuterung:

Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 25.09.2025 dem Bedarfs- und Entwicklungsplan der Feuerwehr der Stadt Bitburg 2026 – 2030 vom 08.07.2025 als Grundlage für die strategische Planung und Weiterentwicklung im Bereich Brandschutz, Allgemeine Hilfe und Katastrophenschutz zugestimmt.

Nach dem Bedarfs- und Entwicklungsplan können im Feuerwehrhaus Bitburg-Stahl nicht alle Anforderungen der DIN 14092 und UVV (DGUV Information 205-008) eingehalten werden. Insbesondere die Alarmwege, Umkleidebereiche/Schwarz-Weiß-Trennung/ Geschlechtertrennung/Stellplatzgröße sowie ein fehlender Schulungsraum und die Parkplatzsituation sind zu bemängeln, sowie die ausgereizte Lagerkapazität, Stolper- und Quetschungsgefahren. Im jetzigen Zustand ist das Feuerwehrhaus mittelfristig nicht arbeitsfähig/zukunftsfähig. Weiterhin sind bauliche Mängel (Schimmelbildung) festzustellen. Es sind bauliche Maßnahmen zu ergreifen, um die räumliche Situation zu verbessern, so dass ein gesicherter Einsatzablauf und Eigenschutz der Einsatzkräfte gewährleistet werden kann.

Aufgrund dieses Fazits im Bedarfs- und Entwicklungsplan wurden für 2026 zunächst 25,0 T€ für Planungskosten eingestellt. Konkrete Kosten können erst in der Folge ermittelt und dann in Folgehaushalten veranschlagt werden.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
1 12601.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	25.000,00
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	25.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 54110 34 - Tiefbauverwaltung

Maßnahme: 205 Projekt Ausbau Gartenstraße

Erläuterung:

Für den Ausbau der Gartenstraße - unterer Abschnitt - mit einer Verkehrsfläche von 1.100 qm sind im Haushalt 2026 Grunderwerbskosten vorgesehen. Der Straßenausbau steht in Abhängigkeit mit der Bebauung des angrenzenden unbebauten Grundstücks, aber auch in Abhängigkeit von der weiteren Entwicklung des Bada-Platzes. Für die Baumaßnahme können wiederkehrende Ausbaubeiträge nach dem KAG erhoben werden.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
6 54110.68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	0	0	0	0	327.250	0	327.250,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 54110.78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	0	0	0	27.500	0	27.500,00
4 54110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	0	55.000	381.150	3.850	0	440.000,00
11 54110.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	0,00	0	0	0	0	11.000	0	11.000,00
12 54110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	50.000,00
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	327.250	0	327.250,00
Auszahlungen	0,00	50.000	0	55.000	381.150	42.350	0	528.500,00
Zu-/Überschuss	0,00	-50.000	0	-55.000	-381.150	284.900	0	-201.250,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 54110 34 - Tiefbauverwaltung

Maßnahme: 207 Projekt Ausbau Mötscher Straße (Thilmanystr. bis Spangdahlemer Str.) - Kostenanteil

Erläuterung:

Die Mötscher Straße steht im Abschnitt zwischen den Knotenpunkten B50/Bahnhofstraße und B50/Spangdahlemer Straße, d. h. auf einer Länge von ca. 1 km zum Ausbau an. Hierbei wurde eine Radwegekonzeption planerisch umgesetzt. Der Radfahrer wird in beiden Fahrtrichtungen auf einem sog. Schutzstreifen mit einer Breite von 1,25 m bis 1,50 m geführt. Die Fahrbahnbreiten zwischen den Schutzstreifen variieren zwischen 4,50 m und 5,00 m, bzw. im Bereich von Abbiegespuren zwischen 7,75 m und 10,50 m. Die jeweils kleineren Breiten für Schutzstreifen und Fahrbahn beziehen sich auf die Brücke über die Bahntrasse. Parkplätze bzw. Parkstreifen sind zwischen Knoten Bahnhofstraße/B50 und Stockstraße/B50 in einer Breite von 2,00 m vorgesehen. Der Ausbau ist als Gemeinschaftsmaßnahme mit den Beteiligten Landesbetrieb Mobilität (LBM), Stadt, Stadtwerken und ggf. weiteren Versorgungsträgern vorgesehen. Die gesamten Baukosten werden auf 3,641 Mio. € geschätzt. Die Stadt übernimmt bei der Gemeinschaftsmaßnahme die Kosten für den Ausbau/Erneuerung der Gehwegflächen sowie für die Straßenbeleuchtung, anteilige Kosten für die Begrünung, Verwaltungskosten, Kosten aus den Kreuzungsrichtlinien und sonstige anteilige Kosten, wie etwa notwendige Kampfmittelsondierungen oder Beweissicherungsmaßnahmen. Der städt. Anteil wird auf rd. 887,8 T€ geschätzt.

Es erfolgt eine gemeinsame Ausschreibung und Vergabe unter Federführung des LBM Gerolstein. Hierzu werden noch die notwendigen vertraglichen Vereinbarungen erarbeitet.

Wiederkehrende Ausbaubeiträge (70 %) können für den Ausbau erhoben werden. Zur Ermittlung der förderfähigen Kosten sind die Einzahlungen aus den wiederkehrenden Beiträgen vom städtischen Kostenanteil abzuziehen. Die förderfähigen Kosten können mit voraussichtlich 60 % gefördert werden. Somit wird mit einem verbleibenden städt. Anteil von rd. 106,5 T€ gerechnet.

Der Ausschuss für Bau, Wirtschaft, Verkehr und Klimaschutz stimmte der Vorentwurfsplanung in seiner Sitzung am 11.11.2020 zu. In seiner Sitzung am 25.04.2023 stimmte der Stadtrat der vorgelegten Planung für den Ausbau zu. Der Ausbau ist zurzeit für 2028 vorgesehen.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
6 54110.68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	0	0	0	621.460	0	0	621.460,00
9 54110.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	0	0	0	159.812	0	0	159.812,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
4 54110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	0	287.800	600.000	0	0	887.800,00
Einzahlungen	0,00	0	0	0	781.272	0	0	781.272,00
Auszahlungen	0,00	0	0	287.800	600.000	0	0	887.800,00
Zu-/Überschuss	0,00	0	0	-287.800	181.272	0	0	-106.528,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 54110 34 - Tiefbauverwaltung

Maßnahme: 208 Projekt Querungshilfe Echternacher Straße/Einmündung Sauerstraße - Kostenbeteiligung

Erläuterung:

Der Landesbetrieb Mobilität (LBM) plant den Neubau einer Überquerungshilfe im Bereich der Einmündung Sauerstraße / Echternacher Straße. Die Geschwindigkeit des Autoverkehrs soll durch den Fahrbahnteiler reduziert werden, so dass eine sicherere Überquerung der Echternacher Straße zum Maximiner Wäldchen und dem Spielplatz möglich wird. Im Anschluss an die Umgestaltung des Knotenpunktes ist eine Deckensanierung geplant. Nach Fertigstellung dieser Arbeiten soll ein beidseitiger Schutzstreifen für Fahrradfahrer markiert werden.

Die Stadt wird an den Kosten des Umbaus mit einem Teilungsschlüssel von 34,24 % beteiligt werden. Die Höhe dieses Schlüssels ist in den „Ortsdurchfahrtsrichtlinien“ (Richtlinie für die rechtliche Behandlung von Ortsdurchfahrten im Zuge von Bundesstraßen) festgelegt.

Die gesamten Baukosten betragen lt. Kostenschätzung vom März 2023 rd. 359,0 T€. Der zuwendungsfähige Kostenanteil der Stadt liegt demnach bei rd. 123,0 T€, was den 34,24 % entspricht. Hinzu kommen 12,0 T€ Verwaltungskosten, die nicht zuwendungsfähig sind.

Der Stadtrat hat in der Sitzung am 25.04.2023 einer Kostenbeteiligung seitens der Stadt an dem Projekt zugestimmt.

Im Februar 2024 wurde eine Landeszuweisung i. H. v. 73,8 T€ beantragt. Ein Bewilligungsbescheid liegt noch nicht vor.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
9 54110.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	73.800	0	0	0	0	0	73.800,00
<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
4 54110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	135.000	0	0	0	0	0	135.000,00
Einzahlungen	0,00	73.800	0	0	0	0	0	73.800,00
Auszahlungen	0,00	135.000	0	0	0	0	0	135.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-61.200	0	0	0	0	0	-61.200,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 54110 34 - Tiefbauverwaltung

Maßnahme: 209 Projekt Ausbau Kleiststraße

Erläuterung:

Die Stadtwerke planen die Erneuerung des Kanals in der Kleiststraße, so dass in dem Zuge auch der Ausbau der Straße erfolgt. Die Kleiststraße wurde 1961 erbaut und hat eine Länge von ca. 220 m. Geplant war der Ausbau mit einer Straßenfläche von rd. 1.350 qm und einer Gehwegfläche von rd. 750 qm. Es ist die erste Straßenausbaumaßnahme für die wiederkehrende Anliegerbeiträge erhoben werden. Der Stadtrat hatte in seiner Sitzung am 21.03.2024 der Ausbaumaßnahme zugestimmt.

Der Ausbau der Kleiststraße erfolgte in 2025. Mit der Schlussrechnung wird in 2026 gerechnet. Die Finanzierung erfolgt über zu bildende Haushaltsausgabereste. Anschließend werden für die Ausbaumaßnahme die ersten wiederkehrenden Beiträge erhoben.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
4 54110.68260000 Anzahlungen für Beiträge	534.373,00	0	0	0	0	0	0	534.373,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
1 54110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	766.631,00	0	0	0	0	0	0	766.631,00
2 54110.78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	17.500,00	0	0	0	0	0	0	17.500,00
3 54110.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	21.000,00	0	0	0	0	0	0	21.000,00
Einzahlungen	534.373,00	0	0	0	0	0	0	534.373,00
Auszahlungen	805.131,00	0	0	0	0	0	0	805.131,00
Zu-/Überschuss	-270.758,00	0	0	0	0	0	0	-270.758,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 54110 34 - Tiefbauverwaltung

Maßnahme: 210 Projekt Ausbau Theobald-Simon-Straße

Erläuterung:

Ab 2026 steht der Ausbau der Theobald-Simon-Straße an. In diesem Zuge werden die Stadtwerke auch die Erneuerung des Kanals vorsehen.

Die Theobald-Simon-Straße wurde 1968 erbaut und hat eine Länge von ca. 450 m. Der beidseitige Gehwegfläche beträgt ca. 1.350 qm und die Fahrbahnfläche beträgt ca. 2.500 qm. Die Maßnahme teilt sich in zwei Bereiche auf. Hierbei wird im oberen Bereich – Kölner Straße bis zur Grundschule Nord – die Deckschicht erneuert und der untere Bereich – Grundschule Nord bis Einmündung zur Prümer Straße – erfolgt im Vollausbau.

Der Ausschuss für Bau, Wirtschaft, Verkehr und Klimaschutz hat die Vergabe der Planungsleistungen in seiner Sitzung am 11.09.2024 zugestimmt. Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 29.10.2025 der Gestaltung und Ausführung laut Entwurfsplanung zugestimmt.

Die geschätzten Kosten liegen inzwischen bei rd. 1,735 Mio. € inkl. Beleuchtung und Ausstattung. Wiederkehrende Beiträge (70 % - 1,214 Mio. €) können erhoben werden, so dass als städt. Anteil voraussichtlich rd. 521,0 T€ verbleiben.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
4 54110.68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	0	0	1.214.000	0	0	0	1.214.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
1 54110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	125.000,00	821.250	701.250	701.250	0	0	0	1.647.500,00
2 54110.78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	62.500	62.500	0	0	0	62.500,00
3 54110.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	0,00	0	25.000	25.000	0	0	0	25.000,00
Einzahlungen	0,00	0	0	1.214.000	0	0	0	1.214.000,00
Auszahlungen	125.000,00	821.250	788.750	788.750	0	0	0	1.735.000,00
Zu-/Überschuss	-125.000,00	-821.250	-788.750	425.250	0	0	0	-521.000,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 54110 34 - Tiefbauverwaltung

Maßnahme: 211 Projekt Ausbau Eifelstraße

Erläuterung:

Ab 2026 steht der Ausbau der Eifelstraße an. Die Eifelstraße wurde 1956 erbaut und hat eine Länge von ca. 390 m. Der beidseitige Gehwegfläche beträgt ca. 1.600 qm und die Fahrbahnfläche beträgt ca. 2.700 qm.

Der Ausschuss für Bau, Wirtschaft, Verkehr und Klimaschutz hat die Vergabe der Planungsleistungen in seiner Sitzung am 11.09.2024 zugestimmt. Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 29.10.2025 der Gestaltung und Ausführung laut Entwurfsplanung zugestimmt.

Die geschätzten Kosten liegen inzwischen bei rd. 2,27 Mio. € inkl. Beleuchtung und Ausstattung. Wiederkehrende Beiträge (70 % - 1,589 Mio. €) können erhoben werden, so dass als städt. Anteil voraussichtlich rd. 681,0 T€ verbleiben.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
4 54110.68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	0	0	1.589.000	0	0	0	1.589.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
1 54110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	215.000,00	1.135.000	769.500	769.500	0	0	0	2.119.500,00
2 54110.78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	107.500	107.500	0	0	0	107.500,00
3 54110.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	0,00	0	43.000	43.000	0	0	0	43.000,00
Einzahlungen	0,00	0	0	1.589.000	0	0	0	1.589.000,00
Auszahlungen	215.000,00	1.135.000	920.000	920.000	0	0	0	2.270.000,00
Zu-/Überschuss	-215.000,00	-1.135.000	-920.000	669.000	0	0	0	-681.000,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 54110 34 - Tiefbauverwaltung

Maßnahme: 213 Projekt Ausbau KVP B 257 - Am Zuckerborn

Erläuterung:

Die Verwaltung hatte sich mit Schreiben vom 17.01.2020 an den Landesbetrieb Mobilität (LBM) in Gerolstein gewandt und um Prüfung von Alternativen der Verkehrsführung für die Einmündung B 257/Zuckerborn, aufgrund der hohen Verkehrsgeschwindigkeiten, gebeten.

Der Knotenpunkt B257/Am Zuckerborn solle zu einem Kreisverkehrplatz umgestaltet werden. Eine erste Planung zu einer Kreisverkehrslösung wurde vom damaligen Leiter des LBM, Herrn Enders, in der Sitzung des Ausschusses für Bau, Wirtschaft, Verkehr und Klimaschutz am 12.02.2020 vorgestellt.

Aufgrund des hohen Anteils an linkseinschwenkenden Fahrzeugen aus der Straße „Am Zuckerborn“ ist die Einrichtung eines Kreisverkehrplatzes wegen der sich ändernden Vorfahrtsverhältnisse besonders günstig. Zudem sind geschwindigkeitsdämpfende Maßnahmen erforderlich, um die Verkehrssicherheit zu gewährleisten. Mit dem Bau des Kreisverkehrplatzes wird das Geschwindigkeitsniveau insgesamt gesenkt. Baulastträger dieses Vorhabens ist die Bundesrepublik Deutschland. Von Seiten des LBM wurde ein Entwurf ausgearbeitet, der einen Kreisverkehrplatz mit einem Durchmesser von 32 m vorsieht. Die vorhandenen Gehwege bleiben erhalten und der Außenrand des zukünftigen Kreisverkehrplatzes orientiert sich an den vorhandenen Fahrbahnrandern der Einmündung „Am Zuckerborn“. Zusätzlich wird nordwestlich der „Wittlicher Straße“ ein neuer Radweg vorgesehen. Die Gehwege werden in den Anschlussbereichen an die neue Lage der Straße angepasst, wobei die im Bestand vorhandenen Breiten beibehalten werden. Hinsichtlich der Radwegführung war vorgesehen, die vorhandenen Gehwege zu verbreitern, damit die Radfahrer nicht in den Kreisverkehr fahren müssen. Die entsprechenden Mittelinseln sollen ein Queren ermöglichen. In den zukünftigen Überlegungen und Planungen sei vorgesehen, eine Radwegführung im nördlichen Bereich des Kreisverkehrplatzes in Richtung Sonnenhof zu realisieren.

Als Veranlasser der Maßnahme sind die Bundesrepublik Deutschland und die Stadt Bitburg die Kostenträger. Die Kostenteilung richtet sich nach § 12 Bundesfernstraßengesetz unter Berücksichtigung der Straßenkreuzungsrichtlinien und der Ortsdurchfahrtsrichtlinien.

Der Ausschuss für Bau, Wirtschaft, Verkehr und Klimaschutz hat in seiner Sitzung am 06.10.2021 der Planung zur Änderung der Einmündung B 257/Am Zuckerborn zu einem Kreisverkehrplatz zugestimmt. Die zuwendungsfähigen Gesamtbaukosten der Umgestaltung beliefen sich laut Planung auf 434,0 T€, wovon die Bundesrepublik 71,31 % der Kosten, also rd. 309 T€, und die Stadt 28,69 %, also rd. 125,0 T€ trägt. Nicht zuwendungsfähige Kosten in Form der Beleuchtung sowie Verwaltungskosten kämen hinzu, so dass sich der städt. Kostenanteil auf rd. 152,0 T€ belaufen hätte. Aufgrund verschiedener Punkte (u. a. Nord-Ost-Tangente) wurde die Maßnahme seitens des LBM Gerolstein erst Ende 2023 ausgeschrieben. An der Planung hatte sich nichts geändert, allerdings haben sich aufgrund der Submissionsergebnisse die Kosten der Maßnahme erhöht.

Am 24.11.2021 hatte die Verwaltung einen Förderantrag gestellt. Mit Schreiben vom 15.03.2022 erhielt die Stadt daraufhin einen Bewilligungsbescheid über 75,0 T€ (60 % der zuwendungsfähigen Ausgaben von 125,0 T€). Die Bewilligung war befristet auf 2 Jahre. Eine Verlängerung der Bewilligung wurde bereits beantragt und seitens des LBM bewilligt. Aufgrund der gestiegenen Kosten konnte die Stadt im März 2024 einen Aufstockungsantrag auf Förderung nach LVFGKom/LFAG stellen. Mit Schreiben vom 19.02.2025 erhielt die Stadt einen neuen Bewilligungsbescheid über 163,2 T€ (60 % von 272,0 T€ zuwendungsfähigen Ausgaben). Der bisherige Bewilligungsbescheid über 75,0 T€ wurde somit aufgehoben.

Die Maßnahme ist abgeschlossen. Die Schlussabrechnung mit dem LBM steht noch aus.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 54110.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	100.000	0	63.200	0	0	0	163.200,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
1 54110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	263.842,00	0	0	0	0	0	0	263.842,00
3 54110.78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	53.973,00	0	0	0	0	0	0	53.973,00
Einzahlungen	0,00	100.000	0	63.200	0	0	0	163.200,00
Auszahlungen	317.815,00	0	0	0	0	0	0	317.815,00
Zu-/Überschuss	-317.815,00	100.000	0	63.200	0	0	0	-154.615,00

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 54110 34 - Tiefbauverwaltung

Maßnahme: 216 Projekt Ausbau An der Südschule I / Prälat-Benz-Straße

Erläuterung:

Das Marienhaus Klinikum Eifel in Bitburg plant den Neu- und Umbau der OP-Abteilung in 3 Phasen sowie die Erstellung einer neuen „liegend Krankenfahrt“. Die vorhandene liegend Krankenfahrt vor dem Haupteingang kann verkehrstechnisch nur rückwärts angefahren werden und befindet sich im Kellergeschoss. Die Ambulanzen des Hauses befinden sich jedoch im Erdgeschoss. Es ist von daher notwendig, die liegend Zufahrt in einen Neubau auf dem Niveau des EG (Notaufnahme) zu verlagern. Dieser Neubau befindet sich im größten Innenhof des Komplexes – zwischen den Gebäuden 1, 3 und 4. Durch diesen neuen Standort können „liegend Kranke“ barrierefrei in die erdgeschossigen Ambulanzbereiche transportiert werden.

Der Eingangsbereich der Südschule liegt gegenüber der neuen liegend Krankenfahrt. In diesem Bereich halten Schulbusse und die Kinder steigen ein und aus. Auch wird dieser Bereich von Eltern angefahren, um ihre Kinder ein- und aussteigen zu lassen. Durch die Umlegung der liegend Krankenfahrt entsteht ein hohes Unfallrisiko. Nur durch gut durchdachte bauliche Veränderungen lassen sich die notwendigen sicheren Verkehrsräume realisieren. Das Büro Karst, Bitburg wurde mit der Planung beauftragt

Folgende Planungsziele wurden in Abstimmung mit der Schulleitung, dem Hochbau und dem Ordnungsamt formuliert:

- Einrichtung einer Bushaltestelle für zwei Busse. Von der „liegend Anfahrt“ des Krankenhauses bis zur Einmündung Prälat-Benz-Straße. Wenn zwei Busse stehen, muss ein weiterer Bus vorbeifahren können.
- Ausreichend große Aufstellfläche für die Schüler im Busbereich vorsehen mit Platz für einen Schüler Unterstand / Bushäuschen 10,00 x 2,50 vorsehen (Planung Bushäuschen erfolgt verwaltungsseitig)
- Sicherer Weg von dem Eingang der Schule zur Bushaltestelle (Verbreiterung Gehweg / Absicherung Gehweg). Eine Geländer Planung erfolgt verwaltungsseitig.
- Sichere Querung der Fußgänger in der „Prälat-Benz-Straße“ und der Straße „An der Südschule“
- Verringerung der Fahrbahnbreite Prälat-Benz-Straße von Einmündung „Stockstraße“ bis Einmündung „An der Südschule“.
- Keine Parkplätze im Bereich zwischen „liegend Anfahrt“ des Krankenhauses und Einmündung Prälat-Benz-Straße,
- Einrichtung eines „Kiss and Go Bereich“ auf dem Parkplatz des „Alten Gymnasiums“ (verwaltungsseitig)
- Grünflächen und Bäume erhalten

Auf Grundlage dieser Planungsziele wurde eine entsprechende Entwurfsplanung erstellt und dem Stadtrat in seiner Sitzung am 20.03.2025 vorgestellt.

In den folgenden Jahren soll der gesamte Bereich „Rund um die Südschule“ ausgebaut werden. Der erste Abschnitt soll nun 2026 realisiert werden und beginnt Höhe des Eingangs der Grundschule und erstreckt sich in beide Richtungen in die Prälat-Benz-Straße. Dieser Bereich wird aufgrund der Erneuerung der Wasserleitung durch die Stadtwerke Bitburg mit in die Maßnahme aufgenommen, so dass auch der Kreuzungsbereich neu überplant wurde. Dort endet die Maßnahme zum einen Höhe des Fußgängerüberweges und zum anderen Höhe Einmündung Stockstraße.

Im Zuge dieser Ausbaumaßnahme wird auch die Bushaltestelle in diesem Bereich umgestaltet und erweitert.

Westlicher Bereich (Seite der Grundschule Süd):

Hier ist eine Bushaltespur mit zwei Bussteigen, sowie eine Buswarte Halle, seitlich an die Durchgangsstraße angrenzend, geplant. Der Bereich soll vollständig gepflastert werden. Die Ausführung des Pflasters soll in Beton in der Farbe Granit erfolgen. Die 15 m langen Bussteige schließen direkt an den vorhandenen vorbeiführenden Gehweg an. Die geplanten Busbordsteine (Kasseler Sonderbord 18 cm Einstiegshöhe) erleichtern den sicheren Einstieg. An beiden Enden sollen Übergangssteine zum bestehenden Gehweg eingebaut werden. Zwischen den beiden Bussteigen wird eine Querungshilfe angeordnet, die ein sicheres Überleiten der Passanten zum Gehweg in Richtung Krankenhaus ermöglicht. Die Querung wird mit Flachborden (Stich 1 cm) für Rollstuhlfahrer ausgeführt und erhält für Blinde und Sehbeeinträchtigte entsprechende Bodenindikatoren bzw. Taktile Leitlinien und -elemente. Diese sind auch durchgängig ab einer Entfernung von 20 m vor dem Schuleingang, bis unmittelbar an die Bussteige, geplant. Somit wird der gesamte Bushaltestellenbereich gem. dem „Leitfaden für die barrierefreie Gestaltung von Verkehrsflächen“ des Landesbetriebes Mobilität Gerolstein umgestaltet.

Östlicher Bereich (Seite des Krankenhauses):

Hier führt die Fahrbahn für den Pkw-Verkehr an die Busspur angrenzend vorbei. Die Pkw-Fahrspur ist losgelöst von der Bushaltestelle zu betrachten und wird hier nicht weiter beschrieben. Dort wird dann ebenfalls ein neues Buswarte Haus errichtet. Die Planungen sind sowohl mit der VRT und dem Behindertenbeauftragten abgestimmt.

Für die Umsetzung der Maßnahme können wiederkehrende Beiträge erhoben werden (70 % - 444,5 T€). Für die Einrichtung der Bushaltestellen wird mit Fördermitteln i. H. v. 85 % (rd. 74,8 T€) gerechnet. Bei der Prälat-Benz-Straße handelt es

Investitionsübersicht 2026

sich um eine verkehrswichtige Straße, so dass für diesen Teilbereich mit einer Landesförderung von 60 % gerechnet wird (rd. 24,8 T€).

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
3 54110.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	99.640	0	0	0	0	0	99.640,00
4 54110.68255000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	0,00	444.500	0	0	0	0	0	444.500,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
1 54110.78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	31.000	0	0	0	0	0	31.000,00
2 54110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	769.000	0	0	0	0	0	769.000,00
Einzahlungen	0,00	544.140	0	0	0	0	0	544.140,00
Auszahlungen	0,00	800.000	0	0	0	0	0	800.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-255.860	0	0	0	0	0	-255.860,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 54110 34 - Tiefbauverwaltung

Maßnahme: 220 Projekt Glasfaserausbau - Investitionskostenzuschuss

Erläuterung:

Auf der Grundlage eines öffentlich-rechtlichen Vertrages ist vorgesehen, dass die Stadt Bitburg und die Verbandsgemeinden des Eifelkreises Bitburg-Prüm die Umsetzung des Glasfaserausbaus für solche Bereiche des jeweiligen Gemeindegebietes auf den Eifelkreis Bitburg-Prüm übertragen, die nicht eigenwirtschaftlich von Telekommunikationsunternehmen ausgebaut werden. Die Zustimmung zum Abschluss des Vertrages war Gegenstand der Stadtratssitzung am 28.09.2023. Der Abschluss des Vertrages erfolgte am 14.11.2023. Nach Förderung durch den Bund und das Land Rheinland-Pfalz verbleibt ein von den Kommunen zu tragender Eigenanteil von 10%. Start des Vergabeverfahrens war im Juni 2024. Die Auswertung der Angebote erfolgte im September 2025. Gemäß der daraufhin aktualisierten Kostenschätzung aufgrund der Wertungsergebnisse beläuft sich der von der Stadt Bitburg zu tragende Eigenanteil auf rd. 477,0 T€. Als Umsetzungszeitrahmen wird nach Einschätzung des Eifelkreises Bitburg-Prüm 2027 bis 2029 angegeben, so dass erste Zahlungsfälligkeiten erst ab 2027 erwartet werden.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
1 54110.78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	0	119.250	119.250	119.250	119.250	477.000,00
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	0,00	0	0	119.250	119.250	119.250	119.250	477.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0	0	-119.250	-119.250	-119.250	-119.250	-477.000,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 54110 34 - Tiefbauverwaltung

Maßnahme: 221 Projekt Ausbau Bedastraße

Erläuterung:

Hierbei handelt es sich um ein Teilstück der jetzigen Bedastraße. Dieses beginnt an der Einmündung Brodenheckstraße und endet am zukünftigen Beda-Ring. Dies entspricht heute in etwa der Fahrspur auf dem Bedaplatz. Der Ausbau dieses Teilstückes wird im Zuge des Ausbaus des Beda-Rings umgesetzt.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
1 54110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	0	0	0	52.500	367.500	420.000,00
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	52.500	367.500	420.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0	0	0	0	-52.500	-367.500	-420.000,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 54110 34 - Tiefbauverwaltung

Maßnahme: 222 Projekt Ausbau Franz-Mecker-Straße

Erläuterung:

Ab 2027 steht der Ausbau der Franz-Mecker-Straße an, welche eine Stadtstraße zwischen der Heinrichstraße und dem Friedhof Kolmeshöhe ist. An die Franz-Mecker-Straße schließen die Kleiststraße, die Goethestraße, die Lessingstraße, die Berliner Straße und die Friedlandstraße an. Die Straße wurde 1964 gebaut und hat eine Länge von ca. 660 m. Die Verkehrsfläche (Fahrbahn und Gehwege) beträgt ca. 6.000 m².

Die Ausführungsplanung soll bis Ende 2026 erfolgen, so dass die Maßnahme daran anschließend öffentlich ausgeschrieben und vergeben werden soll.

Der Stadtrat hat die Vergabe der Planungsleistungen in seiner Sitzung am 04.12.2025 zugestimmt. Die geschätzten Kosten liegen bei rd. 2,91 Mio. € inkl. Beleuchtung und Ausstattung. Wiederkehrende Beiträge (70 % - 1,995 Mio. €) können erhoben werden. Da es sich bei der Franz-Mecker-Straße um eine verkehrswichtige Straße handelt, gewährt der Landesbetrieb Mobilität, Gerolstein (LBM) eine Zuweisung von 60 % auf den städtischen Anteil (30 %) der Kosten für die Tiefbaumaßnahmen, so dass als städt. Anteil voraussichtlich rd. 483,0 T€ verbleiben.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
4 54110.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	0	0	0	432.000	0	0	432.000,00
5 54110.68255000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	1.995.000	0	0	1.995.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
1 54110.78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	0	0	150.000	0	0	150.000,00
2 54110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	50.000	0	1.455.000	1.195.000	0	0	2.700.000,00
3 54110.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	0,00	0	0	0	60.000	0	0	60.000,00
Einzahlungen	0,00	0	0	0	2.427.000	0	0	2.427.000,00
Auszahlungen	0,00	50.000	0	1.455.000	1.405.000	0	0	2.910.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-50.000	0	-1.455.000	1.022.000	0	0	-483.000,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 54110 34 - Tiefbauverwaltung

Maßnahme: 225 Projekt Ausbau Albachstraße (oberer Teil - vom Krankenhaus bis einschl. Brücke)

Erläuterung:

Die Brücke in der Albachstraße (Baujahr 1974) obliegt als Bauwerk einem entsprechenden Prüfintervall. Alle sechs Jahre erfolgt eine umfassende Hauptprüfung, während alle drei Jahre eine einfachere Prüfung stattfindet. Schäden werden in Zustandsnoten (1,0 bis 4,0) dokumentiert. Im Jahre 2020 fand eine Prüfung des Brückenbauwerks statt, welches mit der Zustandsnote 2,6 bewertet wurde. U. a. sind hier die Erneuerung der beiden Kappen, der Schrammborde, der Abdichtung sowie die Erneuerung der Gussasphaltrinnen notwendig.

Im Jahr 2024 konnte bereits im Zuge des Radverkehrskonzeptes der Stadt Bitburg die südliche Kappe des Bauwerks saniert werden. Nun muss in einem nächsten Schritt die nördliche Kappe inkl. Schrammbord und der Abdichtung saniert werden. Aufgrund der Sanierung der Abdichtung muss auch die Fahrbahn erneuert werden. Im Zuge dieser Maßnahme wird auch die Fahrbahn von der Brücke bis zum Kreuzungsbereich Krankenhaus erneuert, da sich diese in einem sehr schlechten Zustand befindet. Hierbei ist geplant, nicht nur die Deckschicht zu erneuern, sondern ebenfalls einen Teil der Tragschicht. Da es sich bei der Albachstraße um eine verkehrswichtige Straße handelt, welche die Albachbrücke einschließt, kann eine entsprechende Landeszuweisung vom LBM erfolgen.

Für die Sanierung des Brückenbauwerkes sind externe Planungsleistungen notwendig, wofür 2026 entsprechende Mittel veranschlagt wurden. Erst nach Erstellung der Planung und Kostenkalkulation können im Folgehaushalt entsprechende Baukosten veranschlagt werden. Die Maßnahme soll voraussichtlich 2027 durchgeführt werden.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
1 54110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	60.000	0	0	0	0	0	60.000,00
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	0,00	60.000	0	0	0	0	0	60.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-60.000	0	0	0	0	0	-60.000,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 51131 33 - neues Fördergebiet Aktive Stadtzentren

Maßnahme: 300 Projekt Aktive Stadt - Lebendige Stadtzentren (STZ) - Gebiet: "Aktive Innenstadt Bitburg"

Erläuterung:

Im März 2012 hat sich die Stadt Bitburg um die Aufnahme in das neue Förderprogramm beworben. Mit Ministerschreiben vom 30. Juli 2012 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur wurde die Stadt Bitburg mit dem Gebiet Innenstadt ab dem Programmjahr 2012 in das Programm Aktive Stadtzentren - Aktive Innenstadt Bitburg aufgenommen. Zuwendungsanträge für das Gebiet wurden ab 2012 gestellt. Am 27. September 2012 fasste der Stadtrat den Beschluss, die Ausarbeitung des städtebaulichen Entwicklungskonzeptes für den Teilbereich des Fördergebietes Aktive Stadtzentren zu beauftragen und den Beginn der Vorbereitenden Untersuchungen einzuleiten. Der Auftrag an das Planungsbüro ISU Bitburg zur Durchführung der Vorbereitenden Untersuchungen (VU) für das neue Förderprogramm Aktives Stadtzentrum - Aktive Innenstadt Bitburg erfolgte in 2013. Zu Beginn des Jahres 2014 beschloss der Stadtrat eine Erweiterung des Untersuchungsgebietes. Im Zeitraum von Herbst 2014 bis Frühjahr 2015 wurden die Bürgerbeteiligung, Bürgerversammlung und Beteiligung der Träger öffentlicher Belange durchgeführt und ausgewertet. Im Juni 2015 fasste der Stadtrat den Beschluss, die bisherigen Untersuchungsergebnisse sowie den Entwurf des städtebaulichen Rahmenplans und den Entwurf des Abschlussberichts (Stand: Februar 2015) im Gebiet Aktive Innenstadt Bitburg im Förderprogramm Aktive Stadtzentren (STZ) zu billigen und die Verwaltung mit der Einleitung des Abstimmungsverfahrens mit dem Fördermittelgeber zu beauftragen. Im September 2016 erfolgte die Fortschreibung des Ausbauprogramms „Ausbau der Innenstadt“ mit der Neufassung der Kostenschätzung und Durchführung eines Realisierungswettbewerbes sowie Vergabeverfahrens als Ergänzung zur Beschlussfassung des Stadtrates vom Juli 2015 (Festlegung der Prioritäten). Die Maßnahmen wurden in die Finanzplanung aufgenommen und die Verwaltung beauftragt, die Projekte in die Kosten- und Finanzierungsübersicht für das Fördergebiet zu übernehmen. Die Beschlussfassungen zum Stadterneuerungsgebiet / Sanierungsgebiet erfolgten einstimmig in der Sitzung des Stadtrates am 15.12.2016. Die Sanierungsmaßnahme wird im vereinfachten Verfahren gem. § 142 Abs. 4 BauGB durchgeführt. Die besonderen sanierungsrechtlichen Vorschriften der §§ 152 bis 156a BauGB finden keine Anwendung. Die Durchführung der Sanierung wurde gemäß § 142 Abs. 3 Satz 3 BauGB befristet bis zum 31.12.2026. Dem Abschlussbericht (April 2016) über die Vorbereitenden Untersuchungen nach § 141 BauGB mit integriertem städtebaulichen Entwicklungskonzept (ISEK) inkl. Begründung und Anhang wurde zugestimmt.

Die Satzung der Stadt Bitburg über die förmliche Festlegung des Sanierungsgebietes Aktive Innenstadt Bitburg vom 11. Januar 2017 trat mit ihrer Bekanntmachung am 25. Januar 2017 in Kraft. Der letzte Zuwendungsantrag im Gebiet wird in 2023 eingereicht. Weitere Infos unter www.bitburg-macht-zukunft.de. Die neue Bezeichnung lautet: Programm: Städtebauliche Erneuerung, Programmteil: Lebendige Zentren - Aktive Stadt (LZ) - Gebiet: „Aktive Innenstadt Bitburg“.

In den Jahren 2023 bis 2025 war die Aufwertung verschiedener Platzsituationen (u.a. Geibengasse "Römischer Garten", Pferdemarkt "Blühende Altstadt", Ecke „Sackgasse/Im Graben“) und Anschaffungen in der Innenstadt sowie für mögliche Folgeprojekte, die aus Untersuchungen des Klimaanpassungskonzeptes / Innenentwicklung resultieren, vorgesehen. Diese Maßnahmen unterliegen einer Förderung von 75 %. In 2026 stehen die Mittel für die Revitalisierung der Konrad-Adenauer-Anlage sowie für weitere Klimaanpassungsmaßnahmen zur Verfügung. Hierfür war es notwendig, bei der ADD Trier einen Mitteltausch zu beantragen, um einen drohenden Mittelverfall abzuwenden und damit die noch angedachten Maßnahmen zu finanzieren.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 51131.68164100 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	69.351,00	145.500	0	0	0	0	0	214.851,00
6 51131.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	70.398,00	145.500	0	0	0	0	0	215.898,00
22 51131.68141000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von dem Bund	144,00	0	0	0	0	0	0	144,00
26 51131.68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von dem Land	144,00	0	0	0	0	0	0	144,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
16 51131.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	283.592,00	388.000	0	0	0	0	0	671.592,00
20 51131.78593000 Auszahlungen für Anlagen im	268.239,00	0	0	0	0	0	0	268.239,00

Investitionsübersicht 2026

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Bau und für geleistete Anzahlungen								
30 51131.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 €	1.718,00	0	0	0	0	0	0	1.718,00
32 51131.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	1.785,00	0	0	0	0	0	0	1.785,00
34 51131.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 €	135,00	0	0	0	0	0	0	135,00
36 51131.78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.887,00	0	0	0	0	0	0	2.887,00
37 51131.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	37.000,00	0	0	0	0	0	0	37.000,00
Einzahlungen	140.037,00	291.000	0	0	0	0	0	431.037,00
Auszahlungen	595.356,00	388.000	0	0	0	0	0	983.356,00
Zu-/Überschuss	-455.319,00	-97.000	0	0	0	0	0	-552.319,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 51131 33 - neues Fördergebiet Aktive Stadtzentren

Maßnahme: 325 Projekt Quartier Bedaplatz - Fördergebiet Aktive Stadtzentren

Erläuterung:

Für das Quartier "Bedaplatz" befindet sich ein Bebauungsplan im Verfahren, der eine grundsätzlich geänderte Verkehrsführung vorsieht.

Der Stadtrat stimmte den planerischen Überlegungen hinsichtlich des in Aufstellung befindlichen Bebauungsplanes und der Konzeption zur Neugestaltung des Bedaplatzes in seiner Sitzung am 27.02.2020 zu.

Das neue Konzept beinhaltet einen Einbahnstraßenring mit neuen Anbindungen an das bestehende Verkehrsnetz. Die erforderlichen Straßenumbaumaßnahmen wurden auf der Grundlage der vom Ing. Büro Karst erstellten Straßenplanung neu kalkuliert. In der Kalkulation wurden Ausbaubeiträge als "wiederkehrende Beiträge" berücksichtigt. Weiterhin wurden Einzahlungen des Landes aus dem Förderprogramm LVFGKom für den Ausbau der Trierer Straße berücksichtigt. Eine entsprechende Fördervoranfrage wurde gestellt und eine Förderung wurde seitens des Landesbetrieb Mobilität Gerolstein (LBM) in Aussicht gestellt. Es ist ein entsprechender Förderantrag zu stellen. In der Haushaltsplanung ist diese Maßnahmen in der Finanzplanung vorgesehen.

In der Sitzung des Stadtrates der Stadt Bitburg am 16.05.2024 wurde der Tausch und die Veräußerung städt. Flächen im Bereich des Bedaplatzes zur Umsetzung der mit Bebauungsplan Nr. 57c „Östlich des Bedaplatzes" definierten Sanierungsziele beschlossen.

Hierfür war ein umfangreicher Grundstückstausch zwischen der Stadt Bitburg und privaten Investoren notwendig. Dieser Grundstücksverkehr konnte 2025 notariell beurkundet werden. Aus diesen vertraglichen Verpflichtungen ist u.a. die Verlegung der jetzigen Verbindungsstraße zwischen Bedaplatz und Gartenstraße notwendig.

In 2026 sind daher 360,0 T € für die folgenden beiden Maßnahmen veranschlagt:

1. Bau der neuen Verbindungsstraße zwischen Bedaplatz und Gartenstraße inkl. Rückbau der jetzigen Verbindungsstraße inkl. Gehweganlage
2. Bau einer neuen Stichstraße über das Grundstück „ehem. Aldi"

Hierzu hat sich die Stadt in den vorgenannten Verträgen verpflichtet. Durch die Anlegung dieser beiden neuen Straßen kann das Grundstück eines privaten Investors verlagert werden und so eine frühzeitige Bebauung ermöglicht werden.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 51131.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	0	0	0	67.500	112.547	0	180.047,00
3 51131.68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	0	0	0	0	1.152.161	1.569.495	2.721.656,00
4 51131.68164100 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	0,00	0	0	0	67.500	112.547	0	180.047,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
1 51131.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	61.864,00	360.000	0	184.800	1.545.930	889.172	1.568.385	4.610.151,00
Einzahlungen	0,00	0	0	0	135.000	1.377.255	1.569.495	3.081.750,00
Auszahlungen	61.864,00	360.000	0	184.800	1.545.930	889.172	1.568.385	4.610.151,00
Zu-/Überschuss	-61.864,00	-360.000	0	-184.800	-1.410.930	488.083	1.110	-1.528.401,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 03 – Geschäftsbereich 3

Leistung: 51131 33 - neues Fördergebiet Aktive Stadtzentren

Maßnahme: 339 Projekt Neubau der Sporthalle der Grundschule Bitburg-Süd - Sonderprogramm "Investitionspakt zur Förderung der Sportstätten" - Aktive Stadt - Lebendige Zentren (STZ)

Erläuterung:

Die Stadt Bitburg hatte zunächst die Absicht, die Sporthalle der Grundschule Bitburg-Süd über das Sonderprogramm „Investitionspakt Soziale Integration im Quartier“ zu sanieren. Mit zunehmendem Projektverlauf stellte sich heraus, dass der Ersatzneubau eindeutig die wirtschaftlichere und nachhaltigere Variante ist. Im Jahre 2020 wurde daraufhin das Projekt „Ersatzneubau der Grundschulturnhalle Bitburg-Süd“ (Neubau einer Eineinhalbfachhalle als Sporthalle mit Mehrzwecknutzung - 19,00 m x 36,00 m x 7,00 m) in das Bund / Länder Programm der städtebaulichen Erneuerung „Investitionspakt zur Förderung von Sportstätten (INVP-Sport)“ überführt (Beschluss Stadtrat 30.09.2020). Die Einreichung des Zuwendungsantrags erfolgte im Oktober 2020 und mit Schreiben vom 08.12.2020 erfolgte der Bewilligungsbescheid des Ministeriums des Innern und für Sport für den 1. Finanzierungsabschnitt über den Zuwendungsbetrag von 3.600.000 € bei kalkulierten Gesamtbaukosten in Höhe von 4.444.000 € und zuwendungsfähigen Gesamtkosten von 4.000.000 €. Die Jurysitzung zum EU-weiten Wettbewerb "Erweiterung Grundschule-Süd Bitburg inkl. Sporthalle" fand am 14.07.2021 statt. Auf Grundlage des Wettbewerbsergebnisses wurde im Februar 2022 der Zuwendungsantrag für den 2. Finanzierungsabschnitt im Programm INVP-Sport mit einem Kostenvolumen von rd. 6.180.000,00 € eingereicht (Beschluss Stadtrat 14.02.2022).

Im Rahmen der Entwurfsplanungen der Sporthalle mussten zwischenzeitlich einige Anpassungen zum bereits genehmigten Raumprogramm erfolgen. Die Flächengröße hat sich von 1.520,00 m² um 515,49 m² auf 2.035,49 m² erhöht. Das Ministerium des Innern und für Sport, Mainz, hat mit Schreiben vom 11.10.2022 dem geänderten Bau- und Raumprogramm gemäß Ziffer 5.1.1 der baufachlichen Ergänzungsbestimmungen für Zuwendungen (ZBau) nach Vorprüfung durch die ADD und interner Abstimmung zugestimmt und einen Flächenbedarf von 1.863,99 m² förderrechtlich anerkannt. Auf der Grundlage des geänderten Bau- und Raumprogramms erfolgte die baufachliche Prüfung durch die SGD Nord, Koblenz. Aufgrund der Prüfung vom 13.10.2022 i. S. von Nr. 6.2.2 der ZBau wurden Gesamtbaukosten in Höhe von 10.323.300 € als angemessen erachtet. Die festgestellten zuwendungsfähigen Baukosten betragen 8.503.400 €.

Das Ministerium des Innern und für Sport, Mainz, beabsichtigte erfreulicherweise eine höhere Bewilligung auf der Grundlage des Ergebnisses der baufachlichen Prüfung der SGD Nord, Koblenz. Die Förderquote beträgt 90 % der zuwendungsfähigen Kosten. Der Bewilligungsbescheid für den 2. Finanzierungsabschnitt vom 15.12.2022 wurde der Stadt Bitburg am 27.01.2023 durch Herrn Staatsminister Michael Ebling ausgehändigt. Dieser beinhaltet einen Zuwendungsbetrag in Höhe von 3.294.900 €, zusätzlich zum 1. Bewilligungsbescheid in Höhe von 3.600.000 €. In diesem Bewilligungsbescheid für den 2. Finanzierungsabschnitt wurden zuwendungsfähige Gesamtkosten in Höhe von 3.661.000 € zu Grunde gelegt. In den Nebenbestimmungen ist aufgeführt, dass es der Stadt Bitburg anheimgestellt wird, im Programmjahr 2023 einen weiteren Antrag über das Sonderprogramm „Investitionspakt zur Förderung von Sportstätten“ über die nicht durch diesen Bewilligungsbescheid gedeckte Summe der zuwendungsfähigen Kosten in Höhe von 842.400 € einzureichen (3. Finanzierungsabschnitt - davon 90 % = 758.160 €). Die Bereitschaft, einen 3. Finanzierungsabschnitt zu fördern, stand unter dem Vorbehalt der in 2023 zur Verfügung stehenden Fördermittel des Landes. Des Weiteren wurde darauf hingewiesen, dass die Maßnahme bis 31.12.2026 abzuschließen und mit dem Land abzurechnen ist. Mit Schreiben vom 09.05.2023 stellte die Stadt daraufhin einen weiteren Zuwendungsantrag. Mit Schreiben vom 15.12.2023 erhielt die Stadt für den 3. Finanzierungsabschnitt einen weiteren Bewilligungsbescheid über 758.160 €.

Der Neubau der Turnhalle sowie die Erweiterung der Grundschule Bitburg-Süd (Projekt-Nr. 103) wird als „Gesamtbaumaßnahme“ durchgeführt, da es sich um ein zusammenhängendes Gebäude mit gemeinsam genutzten Flächenanteilen, mit gemeinsamer Gebäudetechnik (Heizung, Lüftung, Sanitär und Elektro), aber unterschiedlicher Nutzung (Sport und Bildung) handelt. Da die Förderung über zwei unterschiedliche Fördermittelgeber (Schulbau, Städtebauförderung „Investitionspakt Sport“) erfolgt, muss im Haushalt eine Trennung der Projekte erfolgen.

Mit dem Abriss der alten Turnhalle und des alten Außenloketentraktes der Schule im Sommer 2023 sowie der Freiräumung des Grundstückes hat die Stadt Bitburg die Voraussetzungen zum Start des Großprojektes Neubau Turnhalle und Erweiterung Grundschule Süd geschaffen. Im März 2024 hat der Bürgermeister gemeinsam mit dem Minister des Innern und für Sport RLP, Michael Ebling, den beauftragten Architekten sowie weiteren Beteiligten den symbolischen Spatenstich für das Großprojekt vollzogen.

Mit Schreiben per E-Mail vom 02.12.2024 hat die Geschäftsführung des Turnvereins Bitburg mitgeteilt, dass sich der Turnverein an 10 % der Mehrkosten zur Ausführung des seitens des Turnvereins gewünschten Sportbodens beteiligt, was rd. 5,0 T€ entspricht. Der entsprechende Beschluss des Stadtrates zur abweichenden Ausführung des Sportbodens erfolgte in der Sitzung am 28.11.2024.

Bis zum Jahresende 2026 ist die Maßnahme fertigzustellen.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
4 51131.68164100 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich /	3.546.655,00	1.284.345	0	0	0	0	0	4.831.000,00

Investitionsübersicht 2026

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
vom Bund								
8 51131.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	1.029.514,00	1.792.545	0	0	0	0	0	2.822.059,00
11 51131.68159000 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	0,00	5.505	0	0	0	0	0	5.505,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 51131.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	10.323.322,00	0	0	0	0	0	0	10.323.322,00
Einzahlungen	4.576.169,00	3.082.395	0	0	0	0	0	7.658.564,00
Auszahlungen	10.323.322,00	0	0	0	0	0	0	10.323.322,00
Zu-/Überschuss	-5.747.153,00	3.082.395	0	0	0	0	0	-2.664.758,00
Einzahlungen	16.915.834,00	7.248.457	0	9.857.407	5.995.800	5.384.100	10.563.400	55.964.998,00
Auszahlungen	64.557.471,00	12.174.150	9.222.385	19.308.115	19.112.115	6.728.815	6.256.480	128.137.146,00
Zu-/Überschuss	-47.641.637,00	-4.925.693	-9.222.385	-9.450.708	-13.116.315	-1.344.715	4.306.920	-72.172.148,00



Teilfinanzhaushalt 04

Geschäftsbereich 4

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 04 – Geschäftsbereich 4

Leistung: 36508 43 - Betrieb Kindertagesstätte Abenteuerland (Alte Kaserne)

Maßnahme: 068 Projekt Kindertagesstätte Alte Kaserne

Erläuterung:

Die Stadt Bitburg hat das ursprünglich zur Anmietung angebotene Gebäude 2001 Maria-Kundenreich-Straße 2 in der ehemaligen Kaserne in Bitburg entsprechend dem Stadtratsbeschluss vom 28.06.2017 erworben. In diesem Gebäude werden mit dem Beschluss des Stadtrats vom 27.06.2019 die vom Jugendamt des Eifelkreises festgestellten notwendigen 11 Kita-Gruppen durch Umbau geschaffen. Die Betriebsträgerschaft soll gemäß Stadtratsbeschluss vom 28.01.2016 die Stadt Bitburg übernehmen.

Die Planung sieht vor, dass 6 Krippengruppen mit jeweils 10 Plätzen für Kinder 0-3 Jahren (60 Plätze) und 5 Regelgruppen 3-6 Jahre mit jeweils 25 Plätzen (125 Plätze) geschaffen werden. Die dafür notwendigen Architektenleistungen mussten europaweit ausgeschrieben werden. Die Baugenehmigung wurde beantragt und durch die Baugenehmigungsbehörde nach Abstimmung mit den Fachbehörden erteilt. Die Genehmigung zum vorzeitigen Baubeginn wurde ebenfalls beantragt. Der Kostenstand 09/2019 betrug gem. Kostenberechnung rd. 8,56 Mio. €, inkl. Grunderwerb und Verfahrenskosten rd. 9,6 Mio. €.

Die Stadt beantragte eine Förderung beim Landesjugendamt Koblenz in Höhe von 1,65 Mio. € (150,0 T€ je Gruppe). Der Bewilligungsbescheid liegt mit Schreiben vom 20.12.2019 vor. Eine erste Teilzahlung i. H. v. 1,485 Mio. € wurde 2022 und mit 165,0 T€ in 2023 der Restbetrag vom Land gezahlt.

Weiterhin beantragte die Stadt Bitburg bei der Kreisverwaltung des Eifelkreises eine Kreisförderung von 739,0 T€. Die Zuweisung des Kreises beinhaltet eine Gruppenpauschale von 65,0 T€ x 11 Gruppen = 715,0 T€. Hinzu kommt eine Platzpauschale i. H. v. 400 € je U3-Platz, was bei 60 U3-Plätzen 24,0 T€ entspricht. Auch hier liegt der Bewilligungsbescheid mit Schreiben vom 14.10.2019 vor. Die Einzahlungen gingen in den Jahren 2021 bis 2024 vollständig ein.

Eine weitere Einzahlung i. H. v. rd. 34,5 T€ erfolgte durch den Zweckverband in Form der Kostenerstattung für den anteiligen Ausbau des Gehweges. Darüber hinaus wurden 100 € in Form einer Spende für die neue Kita. gezahlt.

In der Sitzung des Stadtrates am 25.03.2020 erfolgten die ersten Auftragsvergaben für Abbruch- und Demontearbeiten, so dass mit dem Umbau begonnen werden konnte.

Am 29.10.2020 wurde eine Planungsänderung (Erweiterung) in Folge des neuen KITA-Zukunftsgesetz vom Stadtrat beschlossen. Dieses sieht eine Betreuung von regelmäßig 7 Stunden am Stück für Kinder ab 2 Jahren vor inkl. dem Angebot eines warmen Mittagessens. Die neue Planung sieht daher eine Verlagerung des Personalraums vom 1. OG in das 2. OG vor. In gleichem Zuge soll an dieser Stelle ein neuer Essensraum für die Kinder entstehen. Um dem größeren Bedarf an Mittagsverpflegung gerecht zu werden, sollte darüber hinaus die Küche im 2. OG vergrößert werden.

Resultierend aus diesem Beschluss entstanden Mehrkosten von 430,0 T€ für rd. 160 qm Nutzfläche (192 qm Bruttogeschossfläche). Weiterhin wurde in der Stadtratssitzung am 26.11.2020 der Beschluss für die weitere Nutzung des 2. OG gefasst. Die Planung sieht die Schaffung von neuen Räumlichkeiten für die Volkshochschule Bitburg (VHS) in Trägerschaft der Kulturgemeinschaft e. V. vor. Die restlichen Flächen sollen als zukünftige Büroräume dienen. Für den Bereich der VHS entstehen Mehrkosten in der Höhe von 1,04 Mio. € und für den Bereich der zusätzlichen Büroflächen 482,0 T€ (separate Projekt-Nr. 108).

In den Kosten ist der Grunderwerb mit rd. 951,0 T€, Verfahrenskosten mit rd. 134,0 T€ sowie rd. 702,0 T€ für die Gestaltung des Außengeländes enthalten. Der Entwurfsplanung sowie der entsprechenden Ausführung der Außenanlagen hat der Stadtrat in seiner Sitzung am 26.01.2023 zugestimmt.

Die Inbetriebnahme mit dem Umzug der Kita. Abenteuerland in die neue Kita. erfolgte im Juli 2024. Parallel dazu konnte auch die VHS sowie das Sozialamt der Stadt die neuen Räumlichkeiten beziehen. Am 21.09.2024 fand die offizielle Eröffnungsfeier statt.

Die endgültige Abrechnung der Maßnahme wird in 2026 erwartet.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
10 36508.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	1.650.000,00	0	0	0	0	0	0	1.650.000,00
14 36508.68164300 Investitionszuwendungen nach	739.000,00	0	0	0	0	0	0	739.000,00

Investitionsübersicht 2026

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
§ 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden								
19 36508.68164400 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / von Zweckverbänden	34.530,00	0	0	0	0	0	0	34.530,00
20 36508.68169000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / von übrigen Bereichen	100,00	0	0	0	0	0	0	100,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 36508.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	951.164,00	0	0	0	0	0	0	951.164,00
4 36508.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	12.917.241,00	0	0	0	0	0	0	12.917.241,00
17 36508.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	77.736,00	0	0	0	0	0	0	77.736,00
21 36508.78533000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte - Baumaßnahmen	17.981,00	0	0	0	0	0	0	17.981,00
22 36508.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 €	3.908,00	0	0	0	0	0	0	3.908,00
Einzahlungen	2.423.630,00	0	0	0	0	0	0	2.423.630,00
Auszahlungen	13.968.030,00	0	0	0	0	0	0	13.968.030,00
Zu-/Überschuss	-11.544.400,00	0	0	0	0	0	0	-11.544.400,00



Teilfinanzhaushalt 05

Budgets der Ortsteile

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 05 – Budgets der Ortsteile

Leistung: 42433 54 - Projekt sonstige Maßnahmen Mötsch - Sportplatz

Maßnahme: 032 Projekt Kleinspielfeld i.R.d.Projektes Aktivpark Sportanlage Mötsch

Erläuterung:

In Bitburg-Mötsch erfolgt der Neubau des Sportfunktionsgebäudes (Sporthaus) auf dem Gelände neben der Alten Schule Mötsch und dem Sportplatz. Die Maßnahme ist als Projekt-Nr. 107 dargestellt und dort erläutert.

Im Gesamtkonzept „Aktiv-Park“, welches von dem Mötscher Projektteam bestehend aus dem Ortsbeirats- und TuS-Vorstandsmitgliedern und in Abstimmung mit dem Betreiber des Ferienhauses Alte Schule entwickelt und vom Planungsbüro Dimmer planerisch begleitet wurde, war u. a. auch ein Kleinspielfeld vorgesehen. Die Umsetzung sollte dann erfolgen, wenn die Finanzierung gesichert werden könne. Das neue Sportstättenförderprogramm „Land in Bewegung“ ermöglichte die Förderung eines solchen Kleinspielfeldes. Der Stadtrat hatte in seiner Sitzung am 25.04.2023 daraufhin beschlossen, das Kleinspielfeld im Rahmen des Projektes „Aktiv-Park“ Sportanlage Bitburg-Mötsch zu realisieren. Die Kosten für den Neubau des Kleinspielfeldes betrugen lt. Kostenaufstellung des Architekten rd. 69,7 T€. Der Bau solle parallel zum Neubau des Sportheuses inkl. Außenflächen erfolgen. Der Beschluss wurde unter dem Vorbehalt der Förderzusage gefasst. Ein Zuweisungsantrag wurde gestellt und der Bewilligungsbescheid über 34.857 € liegt mit Schreiben vom 23.05.2023 vor. Der Förderverein Mötsch e. V. hatte darüber hinaus zugesagt, Spendengelder bis zu einer Höhe von 7,0 T€ einzubringen, um den städtischen Eigenanteil an der Maßnahme zu reduzieren. In 2023 wurde durch die Sparkassenstiftung 1,5 T€ gezahlt, die restlich zugesagten 5,5 T€ wurden in 2025 durch den Förderverein Mötsch e. V. eingezahlt. Der verbleibende Eigenanteil wird den Budgetmitteln Mötsch angerechnet. Zwischenzeitlich haben sich Mehrkosten ergeben, die lt. Beschluss des Ausschusses für Bau, Wirtschaft, Verkehr und Klimaschutz ebenfalls aus den Budgetmitteln Mötsch zu finanzieren sind. Eine Anrechnung könne über einen Zeitraum von bis zu 3 Jahren erfolgen.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 42433.68165000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / von privaten Unternehmen	7.000,00	0	0	0	0	0	0	7.000,00
3 42433.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	34.857	0	0	0	0	0	34.857,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
1 42433.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	69.720,00	50.180	0	0	0	0	0	119.900,00
Einzahlungen	7.000,00	34.857	0	0	0	0	0	41.857,00
Auszahlungen	69.720,00	50.180	0	0	0	0	0	119.900,00
Zu-/Überschuss	-62.720,00	-15.323	0	0	0	0	0	-78.043,00

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 05 – Budgets der Ortsteile

Leistung: 54191 52 - Projekt sonstige Maßnahmen Masholder - Straßen

Maßnahme: 033 Projekt Buswartehalle Masholder

Erläuterung:

Aufgrund der Zunahme der Einwohner des Stadtteils Masholder auch durch die Erschließung des Neubaugebietes „Am Boden“ wurde in einem gemeinsamen Vor-Ort-Termin mit der VRT die Notwendigkeit einer beidseitigen Buswartestelle inkl. Buswartehallen als sinnvoll angesehen. Die Buswartehallen sollen wie „Am Bour“ im Stadtteil Matzen als Metall-Glas-Konstruktion mit einer Natursteinmauer als Sockelmauer ausgeführt werden. Das Ing.büro Karst wurde mit der Planung und Kostenermittlung beauftragt. Die Baukosten belaufen sich auf rd. 115,0 T€. Der Ausschuss für Bau, Wirtschaft, Verkehr und Klimaschutz hat dem Bau der Buswartehalle am 08.05.2024 zugestimmt. Für den Bau der Buswartehalle wurde eine Zuweisung beantragt. Den Bewilligungsbescheid über 65.875 € erhielt die Stadt mit Schreiben vom 23.09.2024.

Inzwischen haben sich Mehrkosten ergeben, denen der Ausschuss für Bau, Wirtschaft und Verkehr in seiner Sitzung am 14.05.2025 zugestimmt hat. Nach Vorliegen der Gesamtkosten kann ggfls. beim LBM ein Antrag auf Aufstockung der Zuweisungen gestellt werden. Ansonsten sollen die Mehrkosten den verfügbaren Budgetmitteln Masholder angerechnet werden.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2026	Gesamt VE	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Plan Folgejahre	Gesamt Investitionen.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
2 54191.68164200 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO / vom öffentlichen Bereich / vom Land	65.875,00	0	0	0	0	0	0	65.875,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
1 54191.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	137.802,00	0	0	0	0	0	0	137.802,00
Einzahlungen	65.875,00	0	0	0	0	0	0	65.875,00
Auszahlungen	137.802,00	0	0	0	0	0	0	137.802,00
Zu-/Überschuss	-71.927,00	0	0	0	0	0	0	-71.927,00



Haushaltsplan 2026

**Bilanz zum
31.12.2023**

- Feststellung durch Stadtratsbeschluss am 29.01.2026 -

Aktiva				Bilanz zum 31.12.2023				Passiva	
Posten	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Posten	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023		
		in €				in €			
1	Anlagevermögen	129.239.364,43	135.897.765,59	1	Eigenkapital	60.329.581,62	63.265.713,90		
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	4.359.247,68	4.660.993,68	1.1	Kapitalrücklage	62.594.878,30	60.329.581,62		
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	118.278,00	112.120,00	1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00		
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	1.778.115,68	1.710.039,68	1.3	Ergebnisvortrag	0,00	0,00		
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	2.462.854,00	2.838.834,00	1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-2.265.296,68	2.936.132,28		
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00		
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2	Sonderposten	47.862.246,71	51.337.961,44		
1.2	Sachanlagen	96.482.811,63	102.859.840,33	2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	1.240.000,00		
1.2.1	Wald, Forsten	7.178.404,37	7.184.855,99	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	38.462.497,43	42.581.774,16		
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.639.568,94	5.691.720,43	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	14.683.732,22	14.094.223,22		
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.713.304,83	19.328.176,83	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	9.299.039,22	9.385.033,96		
1.2.4	Infrastrukturvermögen	44.936.409,78	44.290.139,26	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	14.479.725,99	19.102.516,98		
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	1.277.678,35	1.224.086,35	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00		
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	776.532,00	775.938,00	2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00		
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.156.307,00	4.108.700,00	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	1.682.670,00	0,00		
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	727.263,22	644.874,22	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00		
1.2.9	Nutzpflanzen und Nutztiere	0,00	0,00	2.7	Sonstige Sonderposten	7.717.079,28	7.516.187,28		
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.077.343,14	19.611.349,25	3	Rückstellungen	9.345.772,83	10.540.962,92		
1.3	Finanzanlagen	28.397.305,12	28.376.931,58	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	7.952.407,33	8.208.007,22		
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	25.564,59	25.564,59	3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00		
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00		
1.3.3	Beteiligungen	377.900,00	377.900,00	3.4	Sonstige Rückstellungen	1.393.365,50	2.332.955,70		
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	4	Verbindlichkeiten	26.164.526,93	32.233.682,26		
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	27.655.710,73	27.655.710,73	4.1	Anleihen	0,00	0,00		
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen	95.965,06	76.772,02	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	14.887.798,74	20.041.298,10		
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	232.963,27	232.963,27	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	14.887.798,74	20.041.298,10		
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	9.201,47	8.020,97	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00		
2	Umlaufvermögen	14.169.278,86	21.269.653,04	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00		
2.1	Vorräte	113.514,30	233.953,73	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00		
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	63.610,00	63.050,00	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	304.804,86	65.729,87		
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	797,85	1.074,79		
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	49.904,30	170.903,73	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	3.393,24	3.202,54		
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00		
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	13.662.493,64	14.335.755,21	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts	9.646.561,37	10.180.047,45		
2.2.1	öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	13.290.050,69	14.325.528,99	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.072.893,18	1.619.102,63		
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	177.041,52	141.438,63	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	248.277,69	323.226,88		
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.273,55	23.389,40	5	Rechnungsabgrenzungsposten	10.365,58	91.856,38		
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	15.000,00	15.000,00						
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	4.435,28	7.861,34						
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	71.245,35	51.139,22						
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	287.896,52	95.104,30						
2.2.8	Wertberichtigungen	-186.449,27	-323.706,67						
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00						
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00						
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00						
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	393.270,92	6.699.944,10						
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00						
4	Rechnungsabgrenzungsposten	303.850,38	302.758,27						
4.1	Disagio	0,00	0,00						
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	303.850,38	302.758,27						
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00						
	Bilanzsumme	143.712.493,67	157.470.176,90		Bilanzsumme	143.712.493,67	157.470.176,90		



Haushaltsplan 2026

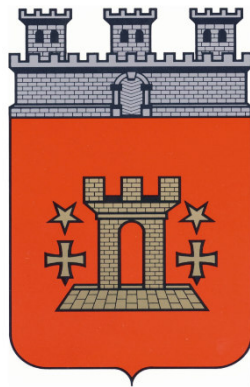
**Gesamtabschluss
zum 31.12.2023**

- Kenntnisnahme durch Stadtrat am 29.01.2026 -

Gesamtabschluss 2023

der

Stadt Bitburg



Gesamtbilanz zum 31.12.2023			
Posten	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
		in €	
	AKTIVA		
1	Ausstehende Einlagen auf das gezeichnete Kapital	0,00	0,00
2	Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs und der Verwaltung	0,00	0,00
3	Anlagevermögen	155.547.334,11	163.221.012,11
3.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	4.181.084,39	4.182.156,63
3.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	300.240,71	282.992,95
3.1.2	Geleistete Zuwendungen	1.778.115,68	1.710.039,68
3.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	2.102.728,00	2.189.124,00
3.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00
3.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
3.2	Sachanlagen	148.709.573,34	156.249.180,22
3.2.1	Wald, Forsten	7.178.404,37	7.184.855,99
3.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.639.568,94	5.691.720,43
3.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.219.697,72	29.417.105,72
3.2.4	Infrastrukturvermögen	81.099.572,81	83.589.022,98
3.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	1.277.825,35	1.224.196,35
3.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	776.532,00	775.938,00
3.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.829.684,53	5.810.324,53
3.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.389.800,73	1.378.825,23
3.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00
3.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	15.298.486,89	21.177.190,99
3.3	Finanzanlagen	2.656.676,38	2.789.675,26
3.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	25.564,59	25.564,59
3.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
3.3.3	Beteiligungen	1.426.443,04	1.385.093,04
3.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
3.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	916.467,54	1.091.822,62
3.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00
3.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	232.963,27	232.963,27
3.3.8	Sonstige Ausleihungen	55.237,94	54.231,74
4	Umlaufvermögen	17.282.373,87	24.367.249,59
4.1	Vorräte	424.912,72	595.571,06
4.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	344.597,38	376.964,52
4.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
4.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	80.315,34	218.606,54
4.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
4.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	15.862.803,62	16.428.863,50
4.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	13.290.050,69	14.325.316,99
4.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.249.300,31	1.462.170,22
4.2.3	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	19.524,66	40.891,72
4.2.4	Forderungen gegen Gesellschafter, Träger oder Mitglieder	0,00	0,00
4.2.5	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	643.735,99	399.345,33
4.2.6	Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	0,00	0,00
4.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	846.641,24	524.845,91
4.2.8	Wertberichtigungen	-186.449,27	-323.706,67
4.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
4.3.1	Eigene Anteile	0,00	0,00
4.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
4.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	994.657,53	7.342.815,03
5	Ausgleichsposten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	0,00	0,00
5.1	Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	0,00	0,00
5.2	Ausgleichsposten aus Eigenmittelförderung	0,00	0,00
6	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00
7	Rechnungsabgrenzungsposten	305.793,46	305.106,85
7.1	Disagio	0,00	0,00
7.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	305.793,46	305.106,85
8	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Gesamtbilanzsumme	173.135.501,44	187.893.368,55

Gesamtbilanz zum 31.12.2023			
Posten	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
		in €	
	PASSIVA		
1	Eigenkapital	60.389.389,27	63.734.667,57
1.1	Gezeichnetes Kapital	0,00	0,00
1.2	Kapitalrücklage	62.241.651,92	60.297.125,73
1.3	Allgemeine Rücklage	0,00	0,00
1.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.5	Gewinnrücklagen	0,00	0,00
1.6	Gesamtergebnisvortrag	0,00	0,00
1.7	Gesamterfolg	-1.852.262,65	3.437.541,84
1.8	Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter	0,00	0,00
1.9	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
2	Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung	987.378,29	987.378,29
3	Sonderposten	62.477.826,56	65.724.297,23
3.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	1.240.000,00
3.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	53.078.077,28	56.968.109,95
3.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	29.299.312,07	28.480.559,01
3.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	9.299.039,22	9.385.033,96
3.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	14.479.725,99	19.102.516,98
3.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
3.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00
3.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	1.682.670,00	0,00
3.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
3.7	Sonstige Sonderposten	7.717.079,28	7.516.187,28
4	Rückstellungen	9.874.714,62	11.258.285,95
4.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	7.952.407,33	8.208.007,22
4.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
4.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
4.4	Sonstige Rückstellungen	1.922.307,29	3.050.278,73
5	Verbindlichkeiten	39.395.827,12	46.096.883,13
5.1	Anleihen	0,00	0,00
5.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	27.346.983,03	33.346.268,10
5.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
5.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
5.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.410.872,82	1.100.847,24
5.6	Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,00	0,00
5.7	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	797,85	1.074,79
5.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	3.643,24	3.637,34
5.9	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern, Trägern oder Mitgliedern	24.459,67	54.742,23
5.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.137.267,29	2.612.634,96
5.11	Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	0,00	0,00
5.12	Sonstige Verbindlichkeiten	8.471.803,22	8.977.678,47
6	Rechnungsabgrenzungsposten	10.365,58	91.856,38
	Gesamtbilanzsumme	173.135.501,44	187.893.368,55

**Stellenplan
der
Stadt Bitburg
für das
Haushaltsjahr 2026**



Veränderungen gegenüber dem Stellenplan 2025 sind farblich gekennzeichnet.

Stellenplan 2026

Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das komm. für das lfd. Haushaltsjahr Haushaltsjahr 2026 2025		tatsächl. Besetzung am 01.01.2026	Stellenvermerke: Erläuterungen:
1	2	3	4	5	6

Bürgermeister / Vorzimmer

Bürgermeister/in	B 2 LBesO	1,00	1,00	B 2 LBesO	Stellenabsenkung
Beschäftigte/r (Vorzimmer)	EGr. 9a TVöD	1,00	1,00	EGr. 9a TVöD	

Geschäftsbereich 1

Beamte/r (Büroleitung / Leitung GB 1)	A14 LBesO	1,00	1,00	A 13 LBesO	Stellenbewertung A15, jedoch Obergrenze gem. § 27 Abs. 2 Nr. 1a LBesG

Team 1.1

Beschäftigte/r (Teamleitung 1.1)	EGr. 11 TVöD	1,00	1,00	EGr. 11 TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 10 TVöD	1,00	1,00	EGr. 9a TVöD	kw 2027
Beschäftigte/r	EGr. 10 TVöD	1,00	-	-	Stellenmehrung

Team 1.2

Beschäftigte/r (Teamleitung 1.2)	EGr. 11 TVöD	1,00	1,00	EGr. 10 TVöD	kw 2028
Beamte/r	A 12 LBesO	1,00	-	-	Stellenmehrung
Beamte/r (Zentrale Vergabestelle)	A 9 LBesO	-	1,00	-	Stellenreduzierung
Beschäftigte/r	EGr. 9b TVöD	0,64	0,64	EGr. 9a TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 8 TVöD	0,50	0,50	EGr. 8 TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 8 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 8 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD	
Hausmeister/in	EGr. 6 TVöD	-	1,00	EGr. 6 TVöD	Stellenverschiebung in Team 3.2
Beschäftigte/r (Telefonzentrale)	EGr. 5 TVöD	1,00	1,00	EGr. 5 TVöD	
Beschäftigte/r (Telefonzentrale)	EGr. 5 TVöD	0,38	0,50	EGr. 5 TVöD	Stellenreduzierung
Bote/in	EGr. 3 TVöD	0,50	0,50	EGr. 3 TVöD	kw 2030
Bote/in	EGr. 3 TVöD	0,50	0,50	EGr. 3 TVöD	

Team 1.3

Beschäftigte/r (Teamleitung 1.3)	EGr. 11 TVöD	1,00	1,00	EGr. 11 TVöD	
Beamte/r	A 10 LBesO	1,00	1,00	A 9 LBesO	kw 2028, Stellenanhebung
Beamte/r	A 9 LBesO	-	1,00	-	Stellenreduzierung
Beschäftigte/r	EGr. 9a TVöD	1,00	1,00	EGr. 8 TVöD	Stellenabsenkung
Beschäftigte/r	EGr. 9c TVöD	1,00	0,77	EGr. 9a TVöD	Stellenmehrung und Stellenanhebung
Beschäftigte/r	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 5 TVöD	Stellenanhebung

Team 1.4

Beamte/r (Teamleitung 1.4)	A 12 LBesO	1,00	1,00	A 11 LBesO	Stellenanhebung
Beschäftigte/r (EDV-Adm.)	EGr. 9b TVöD	1,00	1,00	EGr. 9b TVöD	
Beschäftigte/r (EDV-Adm.)	EGr. 9b TVöD	1,00	1,00	EGr. 9a TVöD	
Beschäftigte/r (EDV-Adm.)	EGr. 9b TVöD	1,00	1,00	EGr. 9b TVöD	
Beschäftigte/r (EDV-Adm.)	EGr. 9b TVöD	0,50	-	-	Stellenmehrung

Zwischensumme GB 1	22,02	22,41
Übertrag:	23,02	23,41

Seite 412
Stellenplan 2026

Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das komm. Haushaltsjahr 2026 für das lfd. Haushaltsjahr 2025		tatsächl. Besetzung am 01.01.2026	Stellenvermerke: Erläuterungen:
1	2	3	4	5	6
Übertrag:		23,02	23,41		
Geschäftsbereich 2					
Beamte/r (Geschäftsbereichsleitung 2)	A 13 LBesO	1,00	1,00	A 13 LBesO	
Team 2.1					
Beamte/r (Teamleitung 2.1)	A 12 LBesO	1,00	1,00	A 12 LBesO	
Beamte/r	A 10 LBesO	1,00	1,00	A 9 LBesO	
Beamte/r	A 9 LBesO	-	1,00	-	Stellenreduzierung
Beamte/r	A 9 LBesO	1,00	1,00	A 9 LBesO	
Beschäftigte/r	EGr. 9a TVöD	1,00	1,00	EGr. 9a TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 9a TVöD	1,00	1,00	EGr. 9a TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 8 TVöD	1,00	1,00	EGr. 8 TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 8 TVöD	1,00	1,00	EGr. 8 TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 9a TVöD	1,00	1,00	EGr. 5 TVöD	Stellenanhebung
Beschäftigte/r	EGr. 8 TVöD	0,31	0,50	EGr. 8 TVöD	Stellenreduzierung
Hilfspolizeibeamte	EGr. 5 TVöD	0,50	0,50	EGr. 5 TVöD	
Hilfspolizeibeamte	EGr. 5 TVöD	0,50	0,50	EGr. 5 TVöD	
Maschinenisten/innen Feuerwache	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD	
Maschinenisten/innen Feuerwache	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD	
Maschinenisten/innen Feuerwache	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD	
Team 2.2					
Beamte/r (Teamleitung 2.2)	A 11 LBesO	1,00	1,00	A 11 LBesO	
Beschäftigte/r	EGr. 9b TVöD	0,77	0,64	EGr. 9b TVöD	Stellenmehrung; ku-Vermerk (Egr. 9a TVöD)
Beschäftigte/r	EG. 9a TVöD	1,00	1,00	EGr. 7 TVöD	Stellenanhebung
Beschäftigte/r	EGr. 7 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD	Stellenanhebung
Beschäftigte/r	EGr. 7 TVöD	0,77	0,58	EGr. 6 TVöD	Stellenmehrung
Beschäftigte/r	EGr. 6 TVöD	0,88	0,64	EGr. 6 TVöD	Stellenmehrung
Team 2.3					
Beschäftigte/r (Teamleitung 2.3)	EGr. 10 TVöD	1,00	1,00	EGr. 9a TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 9c TVöD	0,84	0,64	EGr. 9a TVöD	Stellenmehrung
Beschäftigte/r	EGr. 9c TVöD	1,00	1,00	EGr. 9a TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 9c TVöD	1,00	1,00	EGr. 9c TVöD	
Sozialpädagoge/in	EGr. S 11b TVöD	0,50	0,50	EGr. 8b TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 6 TVöD	0,41	1,41	EGr. 6 TVöD	Stellenreduzierung
Team 2.4					
Beschäftigte/r (Teamleitung 2.4)	EGr. 10 TVöD	1,00	1,00	EGr. 10 TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 8 TVöD	0,81	0,77	EGr. 8 TVöD	Stellenmehrung
Beschäftigte/r	EGr. 8 TVöD	1,00	1,00	EGr. 8 TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 7 TVöD	0,77	0,77	EGr. 6 TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD	
Zwischensumme GB 2		28,06	29,45		
Übertrag		51,08	52,86		

Seite 413
Stellenplan 2026

Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das komm. für das lfd. Haushaltsjahr 2026 Haushaltsjahr 2025		tatsächl. Besetzung am 01.01.2026	Stellenvermerke: Erläuterungen:
1	2	3	4	5	6
Übertrag:		51,08	52,86		
Geschäftsbereich 3					
Geschäftsbereichsleiter/in Bauingenieur/in (Geschäftsbereichsleitung 3)	EGr. 13 TVöD	1,00	1,00	EGr. 13 TVöD	
Team 3.1					
Beamte/r (Teamleitung 3.1)	A 13 LBesO	1,00	1,00	A 13 LBesO	
Beschäftigte/r	EGr. 10 TVöD	1,00	-	EGr. 10 TVöD	Stellenverschiebung von Team 3.3
Beschäftigte/r	EGr. 10 TVöD	1,00	1,00	EGr. 10 TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 10 TVöD	1,00	1,00	EGr. 10 TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 9c TVöD	1,00	1,00	EGr. 9c TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 9c TVöD	1,00	1,00	EGr. 9c TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 8 TVöD	1,00	1,00	EGr. 8 TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 9a TVöD	1,00	1,00	EGr. 9a TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 9a TVöD	0,40	0,51	EGr. 9a TVöD	Stellenreduzierung
Beschäftigte/r	EGr. 9a TVöD	0,50	0,50	EGr. 9a TVöD	
Team 3.2					
Hochbauingenieur/in (Teamleitung 3.2)	EGr. 12 TVöD	1,00	1,00	EGr. 12 TVöD	
Hochbauingenieur/in	EGr. 11 TVöD	1,00	1,00	EGr. 10 TVöD	
Hochbauingenieur/in	EGr. 11 TVöD	1,00	1,00	EGr. 11 TVöD	
Hochbautechniker/in	EGr. 9b TVöD	1,00	1,00	EGr. 9b TVöD	
Hochbautechniker/in	EGr. 9b TVöD	1,00	1,00	EGr. 9b TVöD	
Beschäftigte/r Energiemanagement	EGr. 10 TVöD	1,00	1,00	EGr. 10 TVöD	kw 2027
Gebäudetechniker/in	EGr. 9a TVöD	1,00	1,00	EGr. 9a TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 5 TVöD	1,00	1,00	EGr. 5 TVöD	
Hausmeister/in	EGr. 5 TVöD	1,00	1,00	EGr. 5 TVöD	
Hausmeister/in	EGr. 5 TVöD	1,00	1,00	EGr. 5 TVöD	
Hausmeister/in	EGr. 5 TVöD	1,00	1,00	EGr. 5 TVöD	
Hausmeister/in	EGr. 5 TVöD	1,00	1,00	EGr. 5 TVöD	
Hausmeister/in	EGr. 6 TVöD	1,00	-	EGr. 6 TVöD	Stellenverschiebung von Team 1.2
Team 3.3					
Beschäftigte/r (Teamleitung 3.3)	EGr. 12 TVöD	1,00	1,00	EGr. 12 TVöD	kw 2028
Beschäftigte/r	A 13 LBesO	1,00	-	-	Stellenmehrung
Beschäftigte/r	EGr. 11 TVöD	1,00	1,00	EGr. 11 TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 10 TVöD	-	1,00	-	Stellenverschiebung in Team 3.1
Beschäftigte/r Klimaschutzmanagement	EGr. 10 TVöD	1,00	1,00	EGr. 10 TVöD	kw2027
Beschäftigte/r	EGr. 9b TVöD	1,00	1,00	EGr. 9a TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 9b TVöD	0,50	0,50	-	
Beschäftigte/r	EGr. 9a TVöD	0,50	0,50	-	kw 2028
Team 3.4					
Beschäftigte/r (Teamleitung 3.4)	EGr. 11 TVöD	1,00	1,00	EGr. 10 TVöD	
Beschäftigte/r	EGr. 10 TVöD	1,00	1,00	EGr. 10 TVöD	
Tiefbautechniker/in	EGr. 9b TVöD	1,00	1,00	EGr. 9b TVöD	
Tiefbautechniker/in	EGr. 9b TVöD	1,00	1,00	EGr. 9b TVöD	
Tiefbautechniker/in	EGr. 9b TVöD	0,50	-	EGr. 9a TVöD	kw 2027 - Stellenmehrung
Beschäftigte/r	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD	
Zwischensumme GB 3		34,40	32,01		
Übertrag:		85,48	84,87		

Seite 414
Stellenplan 2026

Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das komm. für das lfd. Haushaltsjahr Haushaltsjahr 2026 2025		tatsächl. Besetzung am 01.01.2026	Stellenvermerke: Erläuterungen:
1	2	3	4	5	6

Übertrag 85,48 84,87

Geschäftsbereich 4

Beschäftigte/r (Geschäftsbereichsleitung 4) EGr. 13 TVöD 1,00 1,00 EGr. 12 TVöD

Team 4.1

Beschäftigte/r (Teamleitung 4.1) EGr. 11 TVöD 1,00 1,00 EGr. 11 TVöD

Beschäftigte/r EGr. 10 TVöD 0,96 0,96 EGr. 10 TVöD kw 2027

Beamte/r A 10 LBesO 0,30 0,30 A 10 LBesO

Beschäftigte/r EGr. 9b TVöD 0,45 0,50 EGr. 9b TVöD kw 2027

Beschäftigte/r EGr. 8 TVöD 1,00 1,00 EGr. 8 TVöD

Beschäftigte/r EGr. 10 TVöD 1,00 1,00 EGr. 9a TVöD Stellenanhebung

Beschäftigte/r EGr. 9a TVöD 0,77 0,64 EGr. 9a TVöD Stellenmehrung

Beschäftigte/r EGr. 9a TVöD 0,63 0,51 EGr. 9a TVöD Stellenmehrung

Beschäftigte EGr. 6 TVöD 0,50 0,50 EGr. 6 TVöD

Beschäftigte EGr. 8 TVöD 1,00 - - Stellenmehrung

Beschäftigte EGr. 9a TVöD 1,00 - - Stellenmehrung

Team 4.2

Beschäftigte/r (Teamleitung 4.2) EGr. 10 TVöD 1,00 1,00 EGr. 10 TVöD

Beschäftigte/r EGr. 9b TVöD 1,00 1,00 EGr. 9a TVöD

Beschäftigte/r EGr. 8 TVöD - 1,00 - Stellenanhebung

Beschäftigte/r EGr. 9a TVöD 1,00 - EGr. 6 TVöD Stellenanhebung

Beschäftigte/r EGr. 7 TVöD - 1,00 - Stellenanhebung

Beschäftigte/r EGr. 9a TVöD 0,50 - EGr. 7 TVöD Stellenanhebung

Beschäftigte/r EGr. 9a TVöD 0,50 - EGr. 7 TVöD Stellenanhebung

Beschäftigte/r EGr. 6 TVöD - 1,00 - Stellenanhebung

Beschäftigte/r EGr. 8 TVöD 1,00 - EGr. 5 TVöD Stellenanhebung

Team 4.3

Beschäftigte/r (Teamleitung 4.3) EGr. 11 TVöD 1,00 1,00 EGr. 9a TVöD

Beschäftigte/r EGr. 9a TVöD 1,00 1,00 EGr. 9a TVöD

Beschäftigte/r EGr. 8 TVöD 0,77 1,00 EGr. 8 TVöD kw 2027

Beschäftigte/r EGr. 8 TVöD 0,64 0,64 EGr. 6 TVöD

Beschäftigte/r EGr. 8 TVöD 0,56 0,52 EGr. 8 TVöD Stellenmehrung

Sekretärinnen der Grundschule Süd EGr. 5 TVöD 0,61 0,61 EGr. 5 TVöD

Sekretärinnen der Grundschule Nord EGr. 5 TVöD 0,37 0,37 EGr. 5 TVöD

Betreuer/innen (Grundschule Nord) EGr. S 8a TVöD SuE 0,50 0,50 EGr. S 8a TVöD SuE kw 2031

Betreuer/innen (Grundschule Nord) EGr. S 3 TVöD SuE 0,50 0,50 EGr. S 3 TVöD SuE kw 2026

Zwischensumme GB 4 20,56 18,55

Übertrag: 106,04 103,42

Seite 415
Stellenplan 2026

Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das komm. Haushaltsjahr 2026 für das lfd. Haushaltsjahr 2025		tatsächl. Besetzung am 01.01.2026	Stellenvermerke: Erläuterungen:
1	2	3	4	5	6

Übertrag: 106,04 103,42

Bauhof

Beschäftigte/r (Bauhofleiter)	EGr. 10 TVöD	1,00	1,00	EGr. 10 TVöD
Vorarbeiter / stellv. Bauhofleiter	EGr. 7 TVöD	1,00	1,00	EGr. 7 TVöD
Vorarbeiter / stellv. Bauhofleiter	EGr. 7 TVöD	1,00	1,00	EGr. 7 TVöD
Beschäftigte/r Team Straßen	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Straßen	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Spielplätze	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Spielplätze	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Straßenreinigung 1	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Straßenreinigung 1	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Straßenreinigung 2	EGr. 2Ü TVöD	1,00	1,00	EGr. 2Ü TVöD
Beschäftigte/r maschinelle Straßenunterhaltung	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Bauunterhaltung	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Bauunterhaltung	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Kontrolle	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Springerkraft	EGr. 5 TVöD	1,00	1,00	EGr. 5 TVöD
Beschäftigte/r TeamSpringerkraft	EGr. 3 TVöD	1,00	1,00	EGr. 3 TVöD
Beschäftigte/r Team Fahrzeug- und Maschinenunterhaltung	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Fahrzeug- und Maschinenunterhaltung	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Elektroprüfung	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Schreinerarbeiten	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 5 TVöD
Beschäftigte/r Team Straßenkontrolle	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Saisonbepflanzung / Beetpflege	EGr. 6 TVöD	0,80	0,80	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Grünschnitt / Grünflächen	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 3 TVöD
Beschäftigte/r Team Grünschnitt / Grünflächen	EGr. 6 TVöD	1,40	1,40	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Grünschnitt / Grünflächen	EGr. 3 TVöD	1,00	1,00	EGr. 3 TVöD
Beschäftigte/r Ausbildungsleiter	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Springerkraft	EGr. 3 TVöD	1,00	1,00	EGr. 3 TVöD
Beschäftigte/r Team Springerkraft	EGr. 3 TVöD	1,00	1,00	EGr. 3 TVöD
Beschäftigte/r Team Springerkraft	EGr. 2 TVöD	1,00	1,00	EGr. 2 TVöD
Beschäftigte/r Team Baum- und Grünpflege	EGr. 6 TVöD	0,80	0,80	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Friedhöfe/Grünanlagen	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Friedhöfe/Grünanlagen	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Friedhofsunterhaltung	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Team Sportanlagen	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Beschäftigte/r Arbeitssicherheit	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. 6 TVöD
Zwischensumme Bauhof		35,00	35,00	

Forsten

Forstamtsrat/rätin	A 13 LBesO	1,00	1,00	A 12 LBesO	Stellenanhebung
Forstwirte	W 7 MTW	1,00	1,00	W 7 MTW	
Forstwirte	W 6 MTW	1,00	1,00	-	
Forstwirte	W 6 MTW	1,00	1,00	-	
Zwischensumme Forsten		4,00	4,00		
Übertrag:		145,04	142,42		

Seite 416
Stellenplan 2026

Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das komm. Haushaltsjahr 2026 für das lfd. Haushaltsjahr 2025		tatsächl. Besetzung am 01.01.2026	Stellenvermerke: Erläuterungen:
1	2	3	4	5	6

Übertrag: 145,04 142,42

KITA Zuckerborn (Haus 1 und Haus 2)

Leiter/in	EGr. S 17 TVöD	1,00	1,00	EGr. S 17 TVöD	
st. Leiter/innen	EGr. S 16 TVöD	1,00	1,00	EGr. S 16 TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,46	0,46	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,72	0,72	EGr. S 2 TVöD	Unterstützungskraft mit Basisqualifizierung
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,77	0,56	EGr. S 8a TVöD	Stellenmehrung
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,56	0,56	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,77	0,56	EGr. S 8a TVöD	Stellenmehrung
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,64	0,64	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 4 TVöD	Profilergänzende Fachkraft
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,58	3,69	-	Stellenreduzierung
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,56	0,69	EGr. S 8a TVöD	Stellenreduzierung
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,87	0,87	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,50	0,50	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,64	0,64	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	0,56	EGr. S 8a TVöD	Stellenmehrung
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,62	0,69	EGr. S 8a TVöD	Stellenreduzierung
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,67	0,56	EGr. S 8a TVöD	Stellenmehrung
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,03	0,68	-	Stellenreduzierung
Interkulturelle Fachkraft	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Springerkraft	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	-	
Hauswirtschaftskraft	EGr. 6 TVöD	0,77	0,77	EGr. 5 TVöD	
Hauswirtschaftskraft	EGr. 6 TVöD	0,77	0,71	EGr. 5 TVöD	Stellenmehrung
Hauswirtschaftskraft	EGr. 5 TVöD	0,77	0,77	EGr. 3 TVöD	
Hauswirtschaftskraft	EGr. 3 TVöD	0,25	0,56	-	Stellenreduzierung
Hauswirtschaftskraft	EGr. 3 TVöD	0,54	0,54	EGr. 2 TVöD	
Zwischensumme Kita Zuckerborn		27,49	30,73		

KITA Sportschule (Integration in KITA Abenteuerland)

Leiter/in	EGr. S 15 TVöD	-	1,00	-	Stellenreduzierung
st. Leiter/in	EGr. S 13 TVöD	-	0,77	-	Stellenreduzierung
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	-	7,90	-	Stellenreduzierung
Kinderpfleger/in	EGr. S 4 TVöD	-	1,50	-	Stellenreduzierung
Springerkraft	EGr. S 8a TVöD	-	0,50	-	Stellenreduzierung
Erzieherausbildung	EGr. S 2 TVöD	-	0,50	-	Stellenreduzierung
Interkulturelle Fachkraft	EGr. S 8a TVöD	-	1,00	-	Stellenreduzierung
Französischfachkraft	EGr. S 8a TVöD	-	-	-	Stellenreduzierung
Hauswirtschaftler/in	EGr. 5 TVöD	-	1,13	-	Stellenreduzierung
Zwischensumme Kita Sportschule		-	14,30		
Übertrag:		172,53	187,45		

Seite 417
Stellenplan 2026

Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das komm. für das lfd. Haushaltsjahr Haushaltsjahr 2026 2025		tatsächl. Besetzung am 01.01.2026	Stellenvermerke: Erläuterungen:
1	2	3	4	5	6
Übertrag:		172,53	187,45		
KITA Bitburg-Mötsch					
Leiter/in	EGr. S 13 TVöD	1,00	1,00	EGr. S 13 TVöD	
st. Leiter/in	EGr. S 9 TVöD	1,00	1,00	EGr. S 9 TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,76	0,76	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,50	0,50	EGr. S 8a TVöD	kw 2034
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,85	0,85	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	0,50	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,50	0,50	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,86	0,77	EGr. S 8a TVöD	Stellenmehrung
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,26	-	EGr. S 8a TVöD	Stellenmehrung
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,50	0,50	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	-	1,02	-	Stellenreduzierung
Französischfachkraft	EGr. S 8a TVöD	-	0,50	-	Stellenreduzierung
Interkulturelle Fachkraft	EGr. S 8a TVöD	0,50	0,50	EGr. S 8a TVöD	
Springerkraft	EGr. S 8a TVöD	0,50	0,50	-	
Hauswirtschaftler/in	EGr. 5 TVöD	0,57	0,57	EGr. 5 TVöD	
Hauswirtschaftler/in	EGr. 5 TVöD	0,50	0,54	EGr. 3 TVöD	Stellenminderung
Zwischensumme Kita Bitburg-Mötsch		10,30	11,01		
KITA Altes Gymnasium					
Leiter/in	EGr. S 13 TVöD	1,00	1,00	EGr. S 13 TVöD	
st. Leiter/in	EGr. S 9 TVöD	0,77	1,00	EGr. S 15 TVöD (bis 31.03.2026) EGr. S 9 TVöD	Stellenreduzierung
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,82	0,82	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,50	0,50	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,50	0,50	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,25	1,63	EGr. S 8a TVöD	Stellenreduzierung
Interkulturelle Fachkraft / Sprachbeauftragte	EGr. S 8a TVöD	0,97	0,50	EGr. S 8a TVöD	Stellenmehrung
Springerkraft	EGr. S 8a TVöD	0,50	0,50	-	
Hauswirtschaftler/in	EGr. 5 TVöD	0,64	0,64	EGr. 3 TVöD	
Hauswirtschaftler/in	EGr. 5 TVöD	0,22	0,67	EGr. 3 TVöD	Stellenreduzierung
Zwischensumme Kita Altes Gymnasium		9,17	10,76		
Übertrag:		192,00	209,22		

Seite 418
Stellenplan 2026

Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das komm. für das lfd. Haushaltsjahr Haushaltsjahr 2026 2025		tatsächl. Besetzung am 01.01.2026	Stellenvermerke: Erläuterungen:
1	2	3	4	5	6
Übertrag:		192,00	209,22		
KITA Abenteuerland					
Leiter/in	EGr. S 17 TVöD	1,00	1,00	EGr. S 16 TVöD	
st. Leiter/in	EGr. S 16 TVöD	0,77	0,77	EGr. S 15 TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,77	0,77	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,81	0,62	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,65	21,20	EGr. S 8a TVöD	Stellenreduzierung
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,60	-	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	-	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	-	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	-	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,69	-	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,69	-	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	-	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	-	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,77	-	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	-	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	0,50	-	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	-	EGr. S 8a TVöD	
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	1,00	-	EGr. S 8a TVöD	
Betreuungskraft (ehem. Französischfachkraft)	EGr. S 2 TVöD	-	0,50	-	Stellenreduzierung
Springerkraft	EGr. S 8a TVöD	1,00	-	-	Stellenmehrung
Sprachbeauftragte	EGr. S 16 TVöD	0,13	-	EGr. S 16 TVöD	kw 2028 - Stellenmehrung
Interkulturelle Fachkraft	EGr. S 8a TVöD	1,00	1,00	EGr. S 8a TVöD	
Hauswirtschaftler/in	EGr. 6 TVöD	1,00	1,00	EGr. S 6 TVöD	
Hauswirtschaftler/in	EGr. 5 TVöD	0,77	0,77	EGr. 5 TVöD	
Hauswirtschaftler/in	EGr. 5 TVöD	0,64	0,64	EGr. 5 TVöD	
Hauswirtschaftler/in	EGr. 5 TVöD	0,64	1,00	-	Stellenreduzierung
Hauswirtschaftler/in	EGr. 5 TVöD	-	0,16	-	Stellenreduzierung
Hauswirtschaftler/in	EGr. 3 TVöD	0,77	0,64	EGr. S 2 TVöD	Stellenmehrung
Zwischensumme Kita Abenteuerland		31,20	39,07		
Zwischensumme Kita's		78,16	105,87		
Übertrag:		223,20	248,29		

Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Zahl der Stellen		tatsächl. Besetzung am 01.01.2026	Stellenvermerke: Erläuterungen:
		für das komm. Haushaltsjahr 2026	für das lfd. Haushaltsjahr 2025		
		3	4		
1	2	3	4	5	6

Übertrag:	223.20	248.29

Ausbildung

Kernverwaltung

Inspektoranwärter/innen (Bachelor-Studiengang)	1,00	1,00	1,00
Inspektoranwärter/innen (Bachelor-Studiengang)	1,00	1,00	1,00
Inspektoranwärter/innen (Bachelor-Studiengang)	1,00	1,00	-
Inspektoranwärter/innen (Bachelor-Studiengang)	1,00	1,00	-
Sekretäranwärter/innen	1,00	1,00	-
Verwaltungsfachangestellte	1,00	1,00	1,00
Verwaltungsfachangestellte	1,00	1,00	1,00
Verwaltungsfachangestellte	1,00	1,00	1,00
Verwaltungsfachangestellte	1,00	1,00	1,00
Verwaltungsfachangestellte	1,00	1,00	-
Fachinformatiker/in Systemintegration	1,00	1,00	1,00
Zwischensumme Kernverwaltung	11,00	11,00	7,00

Bauhof

Gärtner/innen	1,00	1,00	1,00
Gärtner/innen	1,00	1,00	1,00
Gärtner/innen	1,00	1,00	1,00
Gärtner/innen	1,00	1,00	1,00
Zwischensumme Bauhof	4,00	4,00	4,00

Kita-Bereich

Kita Zuckerborn (Haus 1 und Haus 2)

Erzieherausbildung	EGr. S 2 TVöD	0,62	0,62	0,62
Erzieherausbildung	EGr. S 2 TVöD	0,50	0,50	0,50
Erzieherausbildung	EGr. S 2 TVöD	0,62	0,62	0,62
Erzieherausbildung / Jahrespraktikanten/innen	EGr. S 2 TVöD	1,50	1,76	- Stellenminderung

Kita Mötsch

Erzieherausbildung	EGr. S 2 TVöD	0,60	0,60	0,60
Erzieherausbildung	EGr. S 2 TVöD	0,62	0,62	0,62
Erzieherausbildung / Jahrespraktikanten/innen	EGr. S 2 TVöD	-	0,86	- Stellenminderung

Kita Altes Gymnasium

Erzieherausbildung	EGr. S 2 TVöD	0,58	0,58	0,58
Erzieherausbildung	EGr. S 2 TVöD	0,59	0,59	0,59
Erzieherausbildung / Jahrespraktikanten/innen	EGr. S 2 TVöD	1,00	1,00	-

Kita Abenteuerland

Erzieherausbildung	EGr. S 2 TVöD	0,62	0,62	0,62
Erzieherausbildung	EGr. S 2 TVöD	0,62	0,62	0,62
Erzieherausbildung	EGr. S 2 TVöD	0,50	0,50	0,50
Erzieherausbildung	EGr. S 2 TVöD	0,62	0,62	0,62
Erzieherausbildung / Jahrespraktikanten/innen	EGr. S 2 TVöD	3,00	3,26	- Stellenminderung

Zwischensumme Kita-Bereich	11,99	13,37	6,49
Zwischensumme Ausbildung:	26,99	28,37	17,49

GESAMT	250,19	276,66

Seite 420

Stellenplan 2026

Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Zahl der Stellen		tatsächl. Besetzung am 01.01.2026	Stellenvermerke: Erläuterungen:
1	2	für das komm. Haushaltsjahr 2026 3	für das lfd. Haushaltsjahr 2025 4	5	6

Übersicht der Leerstellen

KITA Zuckerborn (Haus 1 und Haus 2)

Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	-	EGr. S 8a TVöD
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	-	EGr. S 8a TVöD
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	-	EGr. S 8a TVöD
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	-	EGr. S 8a TVöD
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	-	EGr. S 8a TVöD
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	-	EGr. S 8a TVöD
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	-	EGr. S 8a TVöD
Leiter/in	EGr. S 17 TVöD	-	EGr. S 17 TVöD
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	-	EGr. S 8a TVöD
Hauswirtschaftskraft	EGr. 2 TVöD	-	EGr. 2 TVöD

KITA Altes Gymnasium

Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	-	EGr. S 8a TVöD

KITA Abenteuerland

Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	-	EGr. S 8a TVöD
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	-	EGr. S 8a TVöD
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	-	EGr. S 8a TVöD
Erzieher/innen	EGr. S 8a TVöD	-	EGr. S 8a TVöD

Kernverwaltung

Beamtin	A 12 LBesO	-	A 12 LBesO
Beschäftigte/r	EGr. 6 TVöD	-	EGr. 6 TVöD

Bauhof

Beschäftigte/r	EGr. 6 TVöD	-	EGr. 6 TVöD