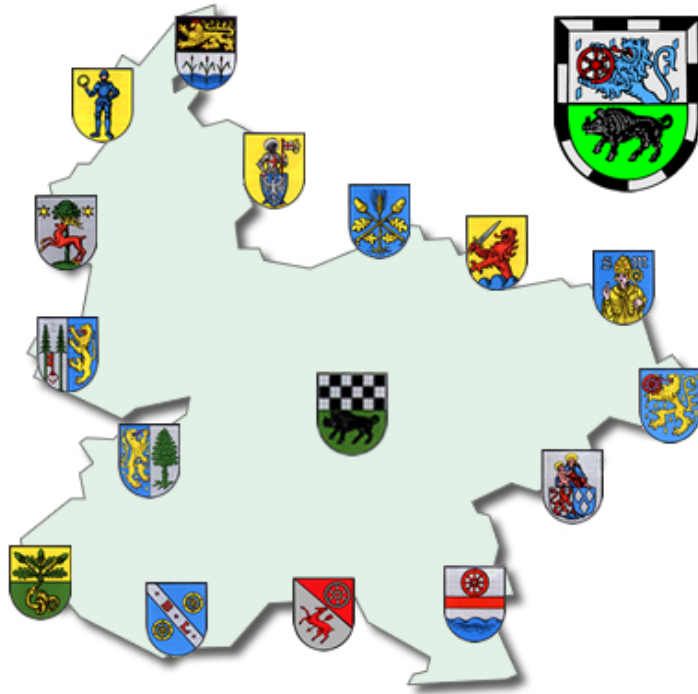


Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden



2. Nachtrags- haushaltssatzung und Nachtragshaushaltsplan 2024

2. Nachtragshaushaltssatzung der Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden für das Jahr 2024 vom 05.11.2024

Der Verbandsgemeinderat hat aufgrund § 98 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Donnersbergkreis als Aufsichtsbehörde vom **30.10.2024** - Az.: 3/33 - hiermit bekanntgemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

	gegenüber bisher Euro	verändert um Euro	nunmehr festgesetzt auf Euro
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	16.011.800	0	16.011.800
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	18.487.380	0	18.487.380
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-2.475.580	0	-2.475.580
2. im Finanzhaushalt			
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-1.605.230	0	-1.605.230
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	913.440	0	913.440
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.006.440	0	2.006.440
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-1.093.000	0	-1.093.000
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.698.230	0	2.698.230

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen **Kredite**, deren Aufnahme zur Finanzierung von **Investitionen** und Investitionsförderungsmaßnahmen im Finanzhaushalt der Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von **1.412.000 Euro** **nicht geändert.**

Euro

Die **Kredite für die Vermögenspläne** der Abwasserbeseitigung und der Bäder werden **nicht geändert** und wie folgt festgesetzt:

a. Vermögensplan der Abwasserbeseitigung	2.136.077
b. Vermögensplan der Bäder	490.000

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden **nicht veranschlagt**.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung sowie der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der **Kredite zur Liquiditätssicherung** wird wie folgt festgesetzt:

a) Haushalt der Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden	unverändert	32.500.000
b) Wirtschaftsplan der Abwasserbeseitigung	unverändert	3.000.000
c) Wirtschaftsplan der Bäder	unverändert	3.000.000

Der Höchstbetrag der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse** wird **nicht geändert** und festgesetzt auf **1.740.000 €**

§ 5 Umlage

Gem. § 32 Abs. 1 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) in der derzeit geltenden Fassung erhebt die Verbandsgemeinde von allen Ortsgemeinden eine **Verbandsgemeindeumlage**. Der Umlagesatz in Höhe von **34 v. H.** wird **nicht geändert**.

§ 6 Altersteilzeit

Die Zahl der im Haushaltsjahr **2024** bewilligbaren Fälle von Altersteilzeit (0 Fälle) wird **nicht geändert**.

§ 7 Stellenplan

Der vom Verbandsgemeinderat am **09.04.2024** beschlossene Stellenplan **wird geändert**.

§ 8 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt	23.723.981,46 Euro
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	21.662.611,46 Euro
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	19.175.771,46 Euro
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	16.700.191,46 Euro.

§ 9 Weitere Bestimmungen

Die in der Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 angebrachten **Übertragbarkeitsvermerke** werden **nicht geändert**.

Kirchheimbolanden, 05.11.2024

gez. Wienpahl

(Wienpahl)
Bürgermeisterin

Bestätigung:

1. Die Bekanntmachung über die Einsichtnahme in den Entwurf der Nachtragshaushaltssatzung mit -plan und die Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen gem. § 97 Abs. 1 GemO erfolgte im Amtsblatt Nr. **36** vom **13.09.2024**.
2. Vorschläge konnten innerhalb der 14tägigen Frist vom **16.09.2024** bis **30.09.2024** eingereicht werden.
3. Die Nachtragshaushaltssatzung mit -plan für das Haushaltsjahr 2024 der Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden wurde vom Verbandsgemeinderat in der Sitzung am **01.10.2024** beschlossen.
4. Die Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 der Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden wurde am **05.11.2024** von der Bürgermeisterin ausgefertigt.
5. Die Nachtragshaushaltssatzung wird im Amtsblatt Nr. **44** vom **08.11.2024** öffentlich bekanntgemacht.
6. Der Nachtragshaushaltsplan liegt im Rathaus der Verbandsgemeindeverwaltung Kirchheimbolanden (Neue Allee 2, Zimmer 116) in der Zeit vom **11.11.2024** bis **20.11.2024** während der Dienstzeiten öffentlich aus.

Kirchheimbolanden, 05.11.2024
Verbandsgemeindeverwaltung
-Finanzabteilung-
Im Auftrag:

gez. Bohley

(Bohley)

Gesamtplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Doppischer Produktplan 2024 2. Nachtrag

Gesamthaushalt

<u>Gesamtergebnisplan neu</u>	Ansatz gesamt 2024	Ansatz bisher 2024	Differenz 2024
E 1 Steuern und ähnliche Abgaben	300.000	300.000	0
E 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.015.050	11.015.050	0
E 3 Erträge der sozialen Sicherung	2.745.800	2.745.800	0
E 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	937.620	937.620	0
E 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.080	137.080	0
E 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	659.930	659.930	0
E 7 Sonstige laufende Erträge	152.500	152.500	0
E 8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.947.980	15.947.980	0
E 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.990.790	7.990.790	0
E 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.066.650	2.066.650	0
E 11 Abschreibungen	696.970	696.970	0
E 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	216.150	216.150	0
E 13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.805.500	2.805.500	0
E 14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.104.250	2.104.250	0
E 15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.880.310	15.880.310	0
E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	67.670	67.670	0
E 17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	63.820	63.820	0
E 18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.607.070	2.607.070	0
E 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-2.543.250	-2.543.250	0
E 20 Ordentliches Ergebnis	-2.475.580	-2.475.580	0
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
E 21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E 22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.475.580	-2.475.580	0
nachrichtlich:			
Gesamterträge	16.011.800	16.011.800	0
Gesamtaufwendungen	18.487.380	18.487.380	0
Differenz	-2.475.580	-2.475.580	0

Doppischer Produktplan 2024 2. Nachtrag

Gesamthaushalt

<u>Gesamtfinanzplan VG neu</u>	Ansatz gesamt 2024	Ansatz bisher 2024	Differenz 2024
F 1 Steuern und ähnliche Abgaben	300.000	300.000	0
F 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	10.717.430	10.717.430	0
F 3 Einzahlungen der sozialen Sicherung	2.745.800	2.745.800	0
F 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	937.620	937.620	0
F 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.080	137.080	0
F 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	659.930	659.930	0
F 7 Sonstige laufende Einzahlungen	151.500	151.500	0
F 8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	15.649.360	15.649.360	0
F 9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.518.790	7.518.790	0
F 10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.066.650	2.066.650	0
F 11 nicht besetzt	0	0	0
F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	216.150	216.150	0
F 13 Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.805.500	2.805.500	0
F 14 Sonstige laufende Auszahlungen	2.104.250	2.104.250	0
F 15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	14.711.340	14.711.340	0
F 16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	938.020	938.020	0
F 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	63.820	63.820	0
F 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	2.607.070	2.607.070	0
F 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-2.543.250	-2.543.250	0
F 20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.605.230	-1.605.230	0
F 21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0
F 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
F 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.605.230	-1.605.230	0
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	906.490	906.490	0
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen	6.950	6.950	0
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	913.440	913.440	0
F 28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	77.000	77.000	0
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.929.440	1.929.440	0
F 30 Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0
F 31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.006.440	2.006.440	0
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.093.000	-1.093.000	0
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-2.698.230	-2.698.230	0
F 35 Aufnahme von Investitionskrediten	1.412.000	1.412.000	0

Doppischer Produktplan 2024 2. Nachtrag

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan VG neu

	Ansatz gesamt 2024	Ansatz bisher 2024	Differenz 2024
Tilgung von Investitionskrediten (ordentliche Tilgung)	659.000	659.000	0
Tilgung von Investitionskrediten (Außerordentliche Tilgung)	319.000	319.000	0
F 36 Tilgung von Investitionskrediten	978.000	978.000	0
F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	434.000	434.000	0
F 38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder) *1	2.264.230	2.264.230	0
F 39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung *2	0	0	0
F 40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.698.230	2.698.230	0
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	0	0
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	0	0
F 41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0
F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2.698.230	2.698.230	0
F 43 Veränderung der Liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-2.264.230	-2.264.230	0
F 44 Nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt *3 (= F23 ./ . ordentl. Tilgung)	-2.264.230	-2.264.230	0
F 45 Nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0
ordentliche Einzahlungen	15.713.180	15.713.180	0
ordentliche Auszahlungen	17.318.410	17.318.410	0
Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	-1.605.230	-1.605.230	0
Gesamteinzahlungen	18.038.620	18.038.620	0
Gesamtauszahlungen	20.302.850	20.302.850	0
Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen	-2.264.230	-2.264.230	0
*1 Bei Ortsgemeinden: Veränderung der Forderungen ggü der VG			
*2 Bei Ortsgemeinden: Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG			
*3 Ohne außerplanmäßige Tilgungen und Umschuldungen			

Stellenplan

Erläuterungen zum Stellenplan für den Nachtragshaushalt Nr. 2 für 2024

Die Summe der Stellen für Beamte und Beschäftigte der Verbandsgemeinde beträgt im Nachtragsstellenplan Nr. 2 für das Jahr 2024 insgesamt 94,43 Stellen. Eine Stellenmehrung geht mit dem neuerlichen Nachtrag nicht einher.

Die Stellenänderungen werden wie folgt erläutert:

- **Zentralverwaltung:** Entgeltgruppe 8 → 9 b:
Eine Stelle der IT-Sachbearbeitung (Entgeltgruppe 8) ist gemäß Organisationsmodell „Gemeinde 3.0“ nach Entgeltgruppe 9 b zu bewerten.

Keine Stellenzahländerung
- **Ordnungs- und Schulverwaltung** Besoldungsgruppe A 13:
Die Stelle der Abteilungsleitung in Teilzeit (0,50 Stellen) wurde wieder auf 1,0 Stellen erhöht. Die Kommunalaufsicht hat im Hinblick auf die befristete Freistellung einer Büroleiterstelle (Leerstelle) mitgeteilt, dass eine Genehmigung nur bei Anbringung eines kw-Vermerks ab 03/2025 in Frage kommt. Im Rahmen des Stellenbesetzungsverfahrens der Abteilungsleitung Abt. 2 erhielt ein Lebenszeitbeamter den Zuschlag als bester Bewerber. Unter Berücksichtigung des gleichen Zugangs zu gleichen Ämtern/Bestenauslese soll dieser zur Deckung des Personalbedarfs beschäftigt werden. Nach Obergrenzenverordnung ist die Schaffung einer entsprechenden Stelle zulässig. Diese Regelung gewährleistet eine langfristige und leistungsfähige Deckung des Personalbedarfs an zentraler Stelle in der haushaltstechnisch und personell bedeutendsten Abteilung der Verbandsgemeinde. Hinzu kommt das Ausscheiden mehrerer Beamter in naher Zukunft, sodass der Vermerk verzichtbar erscheint.

Stellenmehrung: keine, lediglich Streichung kw-Vermerk.
- **Bauverwaltung** Entgeltgruppe 10→ 11:
Eine Stelle im Bereich Tiefbau (Entgeltgruppe 10) ist gemäß Organisationsmodell „Gemeinde 3.0“ nach Entgeltgruppe 11 zu bewerten.

Keine Stellenzahländerung

- **Finanzverwaltung** Entgeltgruppe 9b→ 11:

Eine Stelle im Bereich Haushalt (Entgeltgruppe 9b) ist gemäß Organisationsmodell „Gemeinde 3.0“ nach Entgeltgruppe 11 zu bewerten.

Keine Stellenzahländerung

Entgeltgruppe 9c→ 10:

Eine Stelle im Bereich Kassenleitung (Entgeltgruppe 9c) ist gemäß Organisationsmodell „Gemeinde 3.0“ nach Entgeltgruppe 10 zu bewerten.

Keine Stellenzahländerung

STELLENPLAN für das Haushaltsjahr 2024 (Nachtrag)

Produkte	B. Sondervermögen nach Betriebszweigen Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe Entgelt gruppe	Zahl der Stellen				Stellenvermerke ² (z.B. ku, kw) und Erläuterungen ³ (Z.B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte, Verlängerung von ... bzw. nach ...) Haushaltsjahr
			Soll Haushaltsjahr 2024 (neu)	Soll Haushaltsjahr 2024 (alt)	Haushaltsvorjahr		
					Soll 2023	Ist 30.06.2023 (tatsächliche Besetzung) ¹	
1.1.1.40	Zentralverwaltung Gemeindeorgane - Bürgermeisterin	B 3/B4	1,00	1,00	1,00	1,00	gesetzliche Einstufung wegen Überschreitung Einwohnergrenze
1.1.1.20 - 5.7.5.00	Personal der Zentralverwaltung Beamte 3. Einstiegsamt VG-Verwaltungsobererrat/-rätin VG-Verwaltungsrat/-rätin Amtmann/-frau Oberinspektor/in 2. Einstiegsamt Inspektor/in Sekretär/in Beschäftigte	A 14 A 13 A 12 A 11 A 10 A 9 A 7 A 6 EGr. 11 EGr. 9 c EGr. 9 b EGr. 9 a EGr. 8 EGr. 7 EGr. 6 EGr. 5	1,00 1,00 0,50 1,00 1,00 0,50 1,00 0,00 1,00 1,00 2,00 2,00 2,82 0,00 0,00 1,77	1,00 1,00 0,50 1,00 1,00 0,50 1,00 0,00 1,00 1,00 1,00 2,00 3,82 0,00 0,00 1,77	1,00 1,00 0,00 1,00 1,00 0,50 0,00 1,00 1,00 0,00 1,00 0,00 2,51 2,00 1,00 1,77	1,00 1,00 0,00 1,00 1,00 0,50 0,00 0,63 1,00 0,00 0,00 2,00 2,83 2,00 1,00 1,16	0,5 Stellen kw-03/2025 Ersatzstelle für beurlaubte Büroleitung (Leerstelle) - kw Stabstelle Projektmanagement-kw 0,5 Stellen bei 2.0.1.20 Tourismus/Öffentlichkeitsarbeit z. Zt. 1,0 besetzt mit EGr. 6

¹ Bei Abweichung vom Soll: Angabe der tatsächlichen Besoldungs-/Entgeltgruppe

² Gemäß § 5 Abs. 2 GemHVO als "kw" (künftig wegfallend) oder "ku" (künftig umzuwandeln).

³ Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Haushaltsvorjahres

STELLENPLAN
für das Haushaltsjahr 2024 (Nachtrag)

Produkte	B. Sondervermögen nach Betriebszweigen Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe Entgelt gruppe	Zahl der Stellen				Stellenvermerke ² (z.B. ku, kw) und Erläuterungen ³ (Z.B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte, Verlängerung von ... bzw. nach ...) Haushaltsjahr
			Soll Haushaltsjahr 2024 (neu)	Soll Haushaltsjahr 2024 (alt)	Haushaltsvorjahr		
					Soll 2023	Ist 30.06.2023 (tatsächliche Besetzung) ¹	
1.1.4.23	Verwaltungsgebäude, -räume (Rathaus)						
	Hausmeister	EGr. 5	1,00	1,00	1,00	0,50	
	Reinigungskräfte	EGr. 1	1,24	1,24	1,24	1,24	
		EGr. 2	1,00	0,00	0,00	1,00	kw
	Hilfskraft	EGr. 1	0,00	1,00	1,00	0,00	kw
	Summe Beamte Teilhaushalt 1		7,00	7,00	6,50	6,13	
	Summe Bechäftigte Teilhaushalt 1		13,83	13,83	12,52	12,73	
	Summe Beamte und Bechäftigte Teilhaushalt 1		20,83	20,83	19,02	18,86	

¹ Bei Abweichung vom Soll: Angabe der tatsächlichen Besoldungs-/Entgeltgruppe

² Gemäß § 5 Abs. 2 GemHVO als "kw" (künftig wegfallend) oder "ku" (künftig umzuwandeln).

³ Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Haushaltsvorjahres

STELLENPLAN für das Haushaltsjahr 2024 (Nachtrag)

Produkte	B. Sondervermögen nach Betriebszweigen Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe Entgelt gruppe	Zahl der Stellen				Stellenvermerke ² (z.B. ku, kw) und Erläuterungen ³ (Z.B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte, Verlängerung von ... bzw. nach ...) Haushaltsjahr		
			Soll Haushaltsjahr 2024 (neu)	Soll Haushaltsjahr 2024 (alt)	Haushaltsvorjahr				
					Soll 2023	Ist 30.06.2023 (tatsächliche Besetzung) ¹			
1.1.4.10 - 4.2.1.00	<u>Ordnungs- und Schulverwaltung</u> Personal der Ordnungs- und Schulverwaltung Beamte <u>3. Einstiegsamt</u> VG-Verwaltungsrat/-rätin Oberinspektor/in <u>Beschäftigte</u>	A 13	1,00	0,50	0,50	0,50	0,5 Stellen - kw-03/2025		
		A 10	1,00	1,00	1,00	1,00			
		EGr. 10	1,00	1,00	1,00	1,00	2 MA Job-Center - Personalkosten- erstattung davon 1,0 St. in 9 b (ku) 1,00 ku EGr. 6 davon 1,50 St. in EGr. 6 (ku)		
		EGr. 9 c	2,00	2,00	2,00	2,00			
		EGr. 9 a	7,29	4,67	4,67	3,67			
		EGr. 8	1,50	3,01	3,01	2,51			
		EGr. 6	3,00	4,63	4,63	3,63			
		EGr. 5	3,00	2,50	2,50	0,50			
		EGr. 4	0,00	0,50	0,50	0,00			
		1.2.6.00	Brandschutz	EGr. 7	1,00	0,00	0,00	0,00	davon 1,50 St. bis 12/25 (kw)
				EGr. 6	3,00	0,00	0,00	1,00	
EGr. 5	0,00			4,00	4,00	1,00			
2.0.1.20	Reinigungskraft Feuerwehrgerätehaus	EGr. 1	0,24	0,24	0,24	0,24			
2.0.1.20	Allgemeine Schulverwaltung Beamte <u>2. Einstiegsamt</u> Inspektor/in <u>Beschäftigte</u> Hausmeister für alle Grundschulen Schulsekretärin alle Grundschulen	A 9	0,50	0,50	0,50	0,50	Techn. IT-Support Schulträger		
		EGr. 5	1,00	1,00	1,00	1,00			
		EGr. 5	1,04	0,53	0,53	0,53			

¹ Bei Abweichung vom Soll: Angabe der tatsächlichen Besoldungs-/Entgeltgruppe

² Gemäß § 5 Abs. 2 GemHVO als "kw" (künftig wegfallend) oder "ku" (künftig umzuwandeln).

³ Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Haushaltsvorjahres

STELLENPLAN für das Haushaltsjahr 2024 (Nachtrag)

Produkte	B. Sondervermögen nach Betriebszweigen Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe Entgelt gruppe	Zahl der Stellen				Stellenvermerke ² (z.B. ku, kw) und Erläuterungen ³ (Z.B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte, Verlängerung von ... bzw. nach ...) Haushaltsjahr
			Soll Haushaltsjahr 2024 (neu)	Soll Haushaltsjahr 2024 (alt)	Haushaltsvorjahr		
					Soll 2023	Ist 30.06.2023 (tatsächliche Besetzung) ¹	
2.1.1.10	Grundschule Bolanden Nachmittagsbetreuung Reinigungskräfte	EGr. 2	0,50	0,73	0,73	0,00	Betreuende Grundschule
		EGr. 1	1,00	1,00	1,00	1,00	
2.1.1.11	Küchenkräfte Essenszubereitung Küchenkräfte Essenszubereitung Küchenkräfte Essenszubereitung	EGr. 7	0,39	0,00	0,00	0,90	Koch
		EGr. 6	0,00	0,39	0,39	0,90	
		EGr. 4	2,00	2,00	2,00	2,10	Hauswirtschaftskräfte
		EGr. 3	0,49	0,49	0,49	0,00	
2.1.1.20	Grundschule Dannenfels Nachmittagsbetreuung Reinigungskräfte	EGr. 2	0,20	0,60	0,60	0,00	
		EGr. 1	0,62	0,62	0,62	0,62	
2.1.1.30	Grundschule Kirchheimbolanden Hausmeister Nachmittagsbetreuung Schulsekretärin Reinigungskräfte Reinigungskräfte	EGr. 5	1,00	1,00	1,00	1,00	davon 1,28 St. in EGr. 2 (ku)
		EGr. 2	0,36	0,22	0,22	0,00	
		EGr. 5	0,75	0,50	0,50	0,50	
		EGr. 2	0,00	0,00	0,00	1,28	
		EGr. 1	4,55	4,55	4,55	2,84	
		EGr. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1.31	Küchenkräfte Essenszubereitung Küchenkräfte Essenszubereitung Küchenkräfte Essenszubereitung Küchenkräfte Essenszubereitung Küchenkräfte Essenszubereitung	EGr. 7	0,61	0,00	0,00	0,00	Koch
		EGr. 6	0,00	0,61	0,61	0,00	
		EGr. 5	0,70	0,70	0,70	0,54	Küchenleitung
		EGr. 4	1,93	1,93	1,93	0,95	
		EGr. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1.40	Grundschule Kriegsfeld Nachmittagsbetreuung Reinigungskräfte	EGr. 2	0,50	0,74	0,74	0,00	
		EGr. 1	0,65	0,65	0,65	0,65	

¹ Bei Abweichung vom Soll: Angabe der tatsächlichen Besoldungs-/Entgeltgruppe

² Gemäß § 5 Abs. 2 GemHVO als "kw" (künftig wegfallend) oder "ku" (künftig umzuwandeln).

³ Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Haushaltsvorjahres

STELLENPLAN
für das Haushaltsjahr 2024 (Nachtrag)

Produkte	B. Sondervermögen nach Betriebszweigen Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe Entgelt gruppe	Zahl der Stellen				Stellenvermerke ² (z.B. ku, kw) und Erläuterungen ³ (Z.B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte, Verlängerung von ... bzw. nach ...) Haushaltsjahr
			Soll Haushaltsjahr 2024 (neu)	Soll Haushaltsjahr 2024 (alt)	Haushaltsvorjahr		
					Soll 2023	Ist 30.06.2023 (tatsächliche Besetzung) ¹	
2.1.1.50	Grundschule Marnheim Nachmittagsbetreuung	EGr. 2	1,00	1,26	1,26	0,00	davon 0,65 St. in EGr. 2 (ku)
	Reinigungskräfte	EGr. 2	0,00	0,00	0,00	0,65	
	Reinigungskräfte	EGr. 1	0,65	0,65	0,65	0,37	
2.1.1.60	Grundschule Stetten Nachmittagsbetreuung	EGr. 2	1,06	1,06	1,06	0,00	
	Reinigungskräfte	EGr. 2	0,00	0,00	0,00	0,37	
	Reinigungskräfte	EGr. 1	0,74	0,74	0,74	0,37	
	Summe Beamte Teilhaushalt 2		2,50	2,00	2,00	2,00	
	Summe Beschäftigte Teilhaushalt 2		43,77	44,52	44,52	32,12	
	Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt 2		46,27	46,52	46,52	34,12	

¹ Bei Abweichung vom Soll: Angabe der tatsächlichen Besoldungs-/Entgeltgruppe

² Gemäß § 5 Abs. 2 GemHVO als "kw" (künftig wegfallend) oder "ku" (künftig umzuwandeln).

³ Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Haushaltsvorjahres

STELLENPLAN
für das Haushaltsjahr 2024 (Nachtrag)

Produkte	B. Sondervermögen nach Betriebszweigen Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe Entgelt gruppe	Zahl der Stellen				Stellenvermerke ² (z.B. ku, kw) und Erläuterungen ³ (Z.B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte, Verlängerung von ... bzw. nach ...) Haushaltsjahr
			Soll Haushaltsjahr 2024 (neu)	Soll Haushaltsjahr 2024 (alt)	Haushaltsvorjahr		
					Soll 2023	Ist 30.06.2023 (tatsächliche Besetzung) ¹	
1.1.4.10 - 5.7.1.00	<u>Bauverwaltung</u>						
	Personal der Bauverwaltung						
	<u>Beamte</u>						
	<u>3. Einstiegsamt</u>						
	VG-Verwaltungsrat/-rätin	A 13	1,00	1,00	1,00	1,00	besetzt (EGr. 13)
	Amtmann/-frau	A 11	1,00	1,00	1,00	1,00	
	<u>2. Einstiegsamt</u>						
	Inspektor/in	A 9	1,00	1,00	1,00	0,00	
	Obersekretär/in	A 8	0,00	0,00	0,00	1,00	
	<u>Beschäftigte</u>						
		EGr. 11	2,00	1,00	1,00	2,75	davon 1,75 St. In EGr. 11 (ku)
		EGr. 10	1,75	2,75	2,75	1,00	
		EGr. 9 c	1,00	1,00	1,00	0,00	
	EGr. 9 b	1,00	1,00	1,00	2,00		
	EGr. 9 a	1,00	1,00	0,00	1,00		
	EGr. 6	3,00	3,00	4,00	3,00		
	Summe Beamte Teilhaushalt 3	3,00	3,00	3,00	3,00		
	Summe Beschäftigte Teilhaushalt 3	9,75	9,75	9,75	9,75		
	Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt 3	12,75	12,75	12,75	12,75		

¹ Bei Abweichung vom Soll: Angabe der tatsächlichen Besoldungs-/Entgeltgruppe

² Gemäß § 5 Abs. 2 GemHVO als "kw" (künftig wegfallend) oder "ku" (künftig umzuwandeln).

³ Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Haushaltsvorjahres

STELLENPLAN für das Haushaltsjahr 2024 (Nachtrag)

Produkte	B. Sondervermögen nach Betriebszweigen Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe Entgelt gruppe	Zahl der Stellen				Stellenvermerke ² (z.B. ku, kw) und Erläuterungen ³ (Z.B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte, Verlängerung von ... bzw. nach ...) Haushaltsjahr
			Soll Haushaltsjahr 2024 (neu)	Soll Haushaltsjahr 2024 (alt)	Haushaltsvorjahr		
					Soll 2023	Ist 30.06.2023 (tatsächliche Besetzung) ¹	
1.1.6.10 - 1.1.6.20	<u>Finanzverwaltung</u>						
	Personal der Finanzverwaltung						
	<u>Beamte</u>						
	<u>3. Einstiegsamt</u>						
	VG-Verwaltungsrat/-rätin	A 13	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00 Stellen werden mit Beschäftigten besetzt
	Amtmann/-frau	A 11	1,00	1,00	1,00	1,00	
	<u>2. Einstiegsamt</u>						
	Hauptsekretär/in	A 8	1,64	1,64	1,64	1,00	
	<u>Beschäftigte</u>						
		EGr. 11	1,00	0,00	0,00	0,00	
		EGr. 10	1,00	0,00	0,00	0,00	
		EGr. 9 c	1,00	2,00	2,00	1,00	
		EGr. 9 b	0,00	1,00	1,00	1,00	
		EGr. 8	1,00	1,00	1,00	1,50	
	EGr. 7	2,67	2,67	2,67	1,00		
	EGr. 6	0,26	0,26	0,26	1,93		
	EGr. 5	4,01	4,01	4,01	3,50		
		3,64	3,64	3,64	3,00		
		10,94	10,94	10,94	9,93		
		14,58	14,58	14,58	12,93		

¹ Bei Abweichung vom Soll: Angabe der tatsächlichen Besoldungs-/Entgeltgruppe

² Gemäß § 5 Abs. 2 GemHVO als "kw" (künftig wegfallend) oder "ku" (künftig umzuwandeln).

³ Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Haushaltsvorjahres

STELLENPLAN
für das Haushaltsjahr 2024 (Nachtrag)

Produkte	B. Sondervermögen nach Betriebszweigen Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe Entgelt gruppe	Zahl der Stellen				Stellenvermerke ² (z.B. ku, kw) und Erläuterungen ³ (Z.B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte, Verlängerung von ... bzw. nach ...) Haushaltsjahr
			Soll Haushaltsjahr 2024 (neu)	Soll Haushaltsjahr 2024 (alt)	Haushaltsvorjahr		
					Soll 2023	Ist 30.06.2023 (tatsächliche Besetzung) ¹	
C. Zusammenfassung:							
	Summe Beamte VG-Verwaltung		16,14	15,64	15,14	14,13	
	Summe Beschäftigte VG-Verwaltung		78,29	79,04	77,73	64,53	
	Summe Beamte und Beschäftigte VG-Verwaltung		94,43	94,68	92,87	78,66	

Einhaltung der Obergrenzen im Stellenplan										
Maßgebliche Einwohnerzahl gem. Vorbemerkung Nr. 3 Abs. 1 LBesG:		> 20.000								
Nr.	Text	Einstiegsamt IV					Einstiegsamt III, techn. Bereich		Einstiegsamt II	
		A 16	A 15	A 14	A 13	zus.	A 13	A 13 + Z	A 9	A 9 + Z
1	Gesamtzahl der Stellen (ohne Wahlbeamte)						insgesamt	davon	insgesamt	davon
1.1	Laut Stellenplan	-	-	1	-	1	5	-	2	-
1.2	abzüglich der Stellen nach § 28 Abs. 4 LBesG	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	abzüglich der Stellen des ärztlichen Dienstes nach § 28 Abs. 3 Nr. 1 b und 2 b LBesG	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4	Bei Anwendung der Obergrenzen sind zu berücksichtigen (1.1 abzüglich 1.2 und 1.3)	-	-	1	-	1	5	-	2	-
2	Obergrenzenrechnung									
2.1	zulässige Stellen nach § 28 Abs. 3 LBesG	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	zulässige Stellen nach § 28 Abs. 5 LBesG bzw. nach den betr. Fußnoten ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3	Überhang (+) / Unterschreitung (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Zahl der Auszubildenden der Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden 2024

Beamte auf Widerruf

Einstiegsamt	1. Ausbildungsjahr	2. Ausbildungsjahr	3. Ausbildungsjahr	Summe
2. Einstiegsamt	1	-	1	1
3. Einstiegsamt	-	2	1	3

Auszubildende

Ausbildungsberuf	1. Ausbildungsjahr	2. Ausbildungsjahr	3. Ausbildungsjahr	Summe
Verwaltungsfachangestellte	3	2	1	6
Fachkräfte für Abwassertechnik	-	1	-	1
Fachangestellte für Bäderbetriebe	-	-	-	0

Gesamt	4	5	2	11
---------------	----------	----------	----------	-----------

Bilanz der Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden zum 31.12.2022

Aktiva					Passiva				
	Verweis auf Anhang	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung		Verweis auf Anhang	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1. Anlagevermögen		48.067.537,18	48.716.188,75	648.651,57	1. Eigenkapital	4.4	23.723.981,46	23.456.498,18	-267.483,28
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.1.1	603.890,32	672.496,66	68.606,34	1.1 Kapitalrücklage	4.4.1	25.220.542,92	23.723.981,46	-1.496.561,46
1.1.1 Gewerbl. Schutzrechte u. ähnl. Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten u. Werten		26.393,44	19.678,40	-6.715,04	1.2 Sonstige Rücklagen		0,00	0,00	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen		75.554,61	64.072,96	-11.481,65	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	4.4.2	-1.496.561,46	-267.483,28	1.229.078,18
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse		274.910,43	266.043,51	-8.866,92	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00	2. Sonderposten	4.5	10.673.535,53	10.461.987,54	-211.547,99
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		227.031,84	322.701,79	95.669,95	2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	4.5.1	0,00	0,00	0,00
1.2 Sachanlagen	4.1.2	24.600.893,09	24.928.697,38	327.804,29	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	4.5.2	10.673.535,53	10.461.987,54	-211.547,99
1.2.1 Wald, Forsten		0,00	0,00	0,00	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen		8.576.068,53	8.280.162,40	-295.906,13
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		529.627,86	521.606,77	-8.021,09	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		12.671.647,83	12.343.176,41	-328.471,42	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		2.097.467,00	2.181.825,14	84.358,14
1.2.4 Infrastrukturvermögen		678.180,60	655.610,24	-22.570,36	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0,00	0,00	0,00
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00	2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler		204.139,29	199.835,03	-4.304,26	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		0,00	0,00	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		1.903.930,85	1.697.107,86	-206.822,99	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung		949.103,31	885.301,86	-63.801,45	2.7 Sonstige Sonderposten		0,00	0,00	0,00
1.2.9 Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00	3. Rückstellungen	4.6	11.981.606,54	12.246.014,46	264.407,92
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		7.664.263,35	8.626.059,21	961.795,86	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		11.604.069,00	11.763.250,00	159.181,00
1.3 Finanzanlagen	4.1.3	22.862.753,77	23.114.994,71	252.240,94	3.2 Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.3 Rückstellungen für latente Steuern		0,00	0,00	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.4 Sonstige Rückstellungen		377.537,54	482.764,46	105.226,92
1.3.3 Beteiligungen		0,00	0,00	0,00	4. Verbindlichkeiten	4.7	22.438.717,23	24.706.462,05	2.267.744,82
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00	4.1 Anleihen		0,00	0,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		22.215.076,67	22.467.317,61	252.240,94	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		18.480.000,00	18.422.500,00	-57.500,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		9.480.000,00	9.422.500,00	-57.500,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		637.677,10	637.677,10	0,00	4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		9.000.000,00	9.000.000,00	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen		10.000,00	10.000,00	0,00	4.3 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen		0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen		20.532.514,00	21.903.723,11	1.371.209,11	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
2.1 Vorräte	4.2.1	0,00	0,00	0,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		228.186,35	205.575,37	-22.610,98
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		1.218,02	1.243,00	24,98
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00	4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		6.305,34	7.020,03	714,69
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	0,00	4.8 Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00	4.9 VB ggü Sonderverm., Zweckverb., Anstalten d. öff. Rechts, rechtsf. komm. Stiftungen		13.564,92	6.952,59	-6.612,33
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.2.2	15.196.248,67	12.678.674,80	-2.517.573,87	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		3.488.879,03	5.765.738,24	2.276.859,21
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		1.208.232,96	987.402,03	-220.830,93	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten		220.563,57	297.432,82	76.869,25
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		87.690,15	119.662,63	31.972,48	5. Rechnungsabgrenzungsposten	4.8	1.985,29	18.151,92	16.166,63
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00					
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00					
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		205.953,46	172.038,56	-33.914,90					
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		13.691.098,25	11.396.883,12	-2.294.215,13					
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände		3.273,85	2.688,46	-585,39					
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00					
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00					
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00					
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	4.2.3	5.336.265,33	9.225.048,31	3.888.782,98					
3. Ausgleichsposten für latente Steuern		0,00	0,00	0,00					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	4.3	219.774,87	269.202,29	49.427,42					
4.1 Disagio		0,00	0,00	0,00					
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		219.774,87	269.202,29	49.427,42					
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00					
Summe: Aktiva		68.819.826,05	70.889.114,15	2.069.288,10	Summe: Passiva		68.819.826,05	70.889.114,15	2.069.288,10