



Präsentation Haushaltsentwurf 2026 der Verbandsgemeinde Vallendar



**Bürgermeister Adolf T. Schneider
Kämmerer Markus Hollerbach**

13. November 2025





- **Ausgangssituation und Rahmenbedingungen**
- **Ziele des Haushaltsentwurfes der Verwaltung**
- **Große Ausgabenpositionen Pflichtleistungen**
- **Kalkulationsgrundlagen und Kalkulationen zur Aufstellung des Haushaltes**
- **Entwurf Ergebnis- und Finanzhaushalt**
- **Schuldenentwicklung**
- **Haushaltsbelastungen freiwillige Leistungen**



- **Ausgangssituation und Rahmenbedingungen**
- Ziele des Haushaltsentwurfes der Verwaltung
- Große Ausgabenpositionen Pflichtleistungen
- Kalkulationsgrundlagen und Kalkulationen zur Aufstellung des Haushaltes
- Entwurf Ergebnis- und Finanzhaushalt
- Schuldenentwicklung
- Haushaltsbelastungen freiwillige Leistungen



Hinweise Ministerium des Innern und für Sport vom 22.09.2025:

*Verwaltungsseitig wird **kurzfristig nicht mit einer Verbesserung der Situation der Genehmigungen gerechnet.***

*Die Kommunalaufsichten werden **noch mehr in die Pflicht zur Einhaltung und Durchsetzung der Haushaltsdisziplin genommen.***

HH-Rundschreiben liegt noch nicht vor !!!



- Ausgangssituation und Rahmenbedingungen
- **Ziele des Haushaltsentwurfes der Verwaltung**
- Große Ausgabenpositionen Pflichtleistungen
- Kalkulationsgrundlagen und Kalkulationen zur Aufstellung des Haushaltes
- Entwurf Ergebnis- und Finanzhaushalt
- Schuldenentwicklung
- Haushaltsbelastungen freiwillige Leistungen



- **Ausgeglichener Haushalt, um Vorgaben zwecks Genehmigung zu erfüllen;**
- **Möglichst Vermeidung von Neuverschuldung (Liquidität und Investitionen);**
- **Einnahmen sind nicht regelbar (außer VG-Umlage), daher Fokus auf Ausgabenseite;**
- **Kurzfristiger Wegfall, Verschiebungen und Streckungen von Ausgaben;**
- **Mittelfristige Ausgabenreduzierung, u.a. mit dem Ziel der Reduzierung oder zumindest nicht Erhöhung der Verbandsgemeindeumlage für Stadt/Ortsgemeinden;**
- **Mittelfristiger Abbau von Altschulden,**
 - um Handlungsoptionen für künftige Haushalte vergrößern und**
 - zwecks Konsolidierung, um für unerwartete Ausgaben vorbereitet sein;**
- **Verabschiedung des VG-Haushaltes vor 30. November, auch um anschließend zeitgerecht die Haushalte der Stadt/Ortsgemeinden vorzubereiten und zu verabschieden.**



- Ausgangssituation und Rahmenbedingungen
- Ziele des Haushaltsentwurfes der Verwaltung
- **Große Ausgabenpositionen Pflichtleistungen**
- Kalkulationsgrundlagen und Kalkulationen zur Aufstellung des Haushaltes
- Entwurf Ergebnis- und Finanzhaushalt
- Schuldenentwicklung
- Haushaltsbelastungen freiwillige Leistungen

Personal- und Versorgungsauszahlungen 2026



	2026 [TEUR]	2025 [TEUR]	+ / - [TEUR]
Entgelte und Bezüge	4.991	4.582	+ 409
Beiträge zur Versorgungskasse/ Zusatzversorgungskasse	1.004	988	+ 16
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	817	775	+ 42
Beihilfen für aktive Beamte und Pensionäre	200	200	+ 0
Sitzungsgelder	21	21	+ 0
Entschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	47	42	+ 5
Personal- und Versorgungsauszahlungen insgesamt	7.080	6.608	+ 472

Tariferhöhungen Beschäftigte zum 01.05.2026: + 2,8 %

Geschätzte Erhöhungen Beamtenbesoldung zum 01.01.2026: + 3,0 %

Sicherstellung des Brand- und Katastrophenschutzes



- Anzahlungen Tanklösch- und Hilfelöschfahrzeug
Löschzug Vallendar (800 TEUR) –Gesamtkosten 1.500 TEUR-
- Ersatzbeschaffung Rettungsboot mit Trailer Löschzug
Niederwerth (115 TEUR)
- Teilbaukosten Gerätehaus Weitersburg (500 TEUR) - Gesamtkosten 4.700 TEUR -
- Sonstige Anschaffungen (80 TEUR)



Rathaus:

allgemeine Gebäudeunterhaltung (nach 30 Jahren)

u.a. Planungskosten Elektro-/IT-Verkabelung; =>

HH-Ansatz 60 TEUR



Schule / Sporthalle:

Unterhaltungsmaßnahmen

=> HH-Ansatz 148 TEUR

=> sehr (!) hoher Investitionsstau Schule



- Ausgangssituation und Rahmenbedingungen
- Ziele des Haushaltsentwurfes der Verwaltung
- Große Ausgabenpositionen Pflichtleistungen
- **Kalkulationsgrundlagen und Kalkulationen zur Aufstellung des Haushaltes**
- Entwurf Ergebnis- und Finanzhaushalt
- Schuldenentwicklung
- Haushaltsbelastungen freiwillige Leistungen



	2026 Plan €	2025 Plan €	+/- €
Schwellenwert für die Schlüsselzuweisung A (§ 13 LFAG) (grds. 76,00 v.H. der landesdurchschnittlichen Steuerkraft je Einwohner)	1.128,36	1.116,87	+11,49
Grundbetrag Schlüsselzuweisung B (§ 14 LFAG) Verbandsgemeinden	1.292,00	1.241,00	+51,00
Grundbetrag Schlüsselzuweisung B (§ 14 LFAG) Ortsgemeinden	851,00	825,00	+26,00

HH-Rundschreiben liegt noch nicht vor, daher vorläufige Berechnungen !!!



	<u>2026</u>	<u>2025</u>	<u>+/-</u>
--	-------------	-------------	------------

Verbandsgemeinde Vallendar

Schlüsselzuweisung B	1.179 TEUR	1.229 TEUR	-50 TEUR
Zuweisung zentrale Orte	223 TEUR	212 TEUR	+11 TEUR

***Aufgrund der gestiegenen Steuerkraft der verbandsangehörigen Kommunen
und trotz der Erhöhung der Grundbeträge
erhält die Verbandsgemeinde 2026 weniger Schlüsselzuweisung B.***

HH-Rundschreiben liegt noch nicht vor, daher vorläufige Berechnungen !!!



	Steuerkraft/ Einwohner 2025 €	Steuerkraft/ Einwohner 2024 €	€
Ortsgemeinde Weitersburg	1.413,37	1.253,50	+ 159,87
Stadt Vallendar	1.227,64	1.090,64	+ 137,00
Ortsgemeinde Urbar	1.179,07	1.282,73	- 103,66
Ortsgemeinde Niederwerth	941,45	910,23	+ 31,22
Schwellenwerte LFAG:	2026	2025	
Schlüsselzuweisungen A	1.128,36	1.116,77	

Schwellenwert = 76 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft.

Kommunen, deren Steuerkraft je Einwohner unter dem Schwellenwert liegt, erhalten Schlüsselzuweisung A.

HH-Rundschreiben liegt noch nicht vor, daher vorläufige Berechnungen !!!

Vorläufige Finanzaufweisungen 2026 – Stadt / Ortsgemeinden



	2026	2025
Stadt Vallendar		
Schlüsselzuweisung A	0 TEUR	218 TEUR
Schlüsselzuweisung B	1.004 TEUR	1.177 TEUR
Zuweisung zentrale Orte	760 TEUR	739 TEUR
Ortsgemeinde Niederwerth		
Schlüsselzuweisung A	222 TEUR	241 TEUR
Schlüsselzuweisung B	218 TEUR	168 TEUR
Ortsgemeinde Urbar		
Schlüsselzuweisung B	590 TEUR	524 TEUR
Ortsgemeinde Weitersburg		
Schlüsselzuweisung B	351 TEUR	392 TEUR

HH-Rundschreiben liegt noch nicht vor, daher vorläufige Berechnungen !!!

Vorläufige Umlagegrundlagen 2026



	2026 [TEUR]	2025 [TEUR]	+ / - [TEUR]
Stadt Vallendar	12.185	11.020	+ 1.165
OG Niederwerth	1.464	1.423	+ 41
OG Urbar	3.841	4.150	- 309
OG Weitersburg	3.590	3.158	+ 432
Summe:	21.080	19.751	+ 1.329

↑
1 % VG-Umlage = 210 TEUR (Vorjahr 197 TEUR)

Umlagegrundlagen = Steuerkraftmesszahl + Schlüsselzuweisungen A

Umlagegrundlagen x Umlagesatz = zu zahlende Kreis-/VG-Umlage

HH-Rundschreiben liegt noch nicht vor, daher vorläufige Berechnungen !!!



	<u>Plan 2026</u> 46,58 % [TEUR]	<u>Plan 2025</u> 46,58 % [TEUR]	Mehr (+) Weniger (-) [TEUR]
Verbandsgemeinde	104	99	+ 5
Stadt Vallendar	5.676	5.133	+ 543
OG Niederwerth	682	663	+ 19
OG Urbar	1.789	1.933	- 144
OG Weitersburg	1.672	1.471	+ 201
Summe:	9.923	9.299	+ 624

Annahme: unveränderter Kreisumlagesatz !



	<u>Plan 2026</u> 47,00 % [TEUR]	<u>Plan 2025</u> 46,58 % [TEUR]	Mehr (+) Weniger (-) [TEUR]
Verbandsgemeinde	105	99	+ 6
Stadt Vallendar	5.727	5.133	+ 594
OG Niederwerth	688	663	+ 25
OG Urbar	1.805	1.933	- 128
OG Weitersburg	1.687	1.471	+ 216
Summe:	10.012	9.299	+ 713

Annahme: Erhöhung Kreisumlagesatz um 0,42 auf 47,00 % !

Erhöhung um 0,42 % = 90 TEUR für alle Gden.



Saldo der

- ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.339.570 €
- Tilgung von Investitionskrediten	- 561.330 €
- Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.258.040 €
Finanzmittelfehlbedarf	- 10.158.940 €

Finanzierung durch

- Aufnahme Investitionskredite	2.258.040 €
- Saldo = VG-Umlage	7.900.900 €
Summe Finanzierung:	10.158.940 €

Verbandsgemeindeumlage 2026 - Kalkulation



	<u>Plan 2026</u>	<u>Plan 2025</u>	Mehr (+) Weniger (-)
	37,48 %	37,48 %	
	[TEUR]	[TEUR]	[TEUR]
Stadt Vallendar	4.567	4.131	+ 436
OG Niederwerth	549	533	+ 16
OG Urbar	1.440	1.555	- 115
OG Weitersburg	1.345	1.184	+ 161
Summe:	7.901	7.403	+ 498



- Ausgangssituation und Rahmenbedingungen
- Ziele des Haushaltsentwurfes der Verwaltung
- Große Ausgabenpositionen Pflichtleistungen
- Kalkulationsgrundlagen und Kalkulationen zur Aufstellung des Haushaltes
- **Entwurf Ergebnis- und Finanzhaushalt**
- Schuldenentwicklung
- Haushaltsbelastungen freiwillige Leistungen



Ergebnishaushalt:

Summe aller Erträge:	15.418.200 €
Summe aller Aufwendungen:	15.349.440 €
<i>Jahresüberschuss:</i>	68.760 €

Finanzhaushalt:

Summe aller Einzahlungen:	17.768.230 €
Summe aller Auszahlungen:	17.768.230 €
<i>Veränderung Finanzmittelbestand:</i>	0 €

Der Ergebnis- und der Finanzhaushalt sind ausgeglichen !!!



- Ausgangssituation und Rahmenbedingungen
- Ziele des Haushaltsentwurfes der Verwaltung
- Große Ausgabenpositionen Pflichtleistungen
- Kalkulationsgrundlagen und Kalkulationen zur Aufstellung des Haushaltes
- Entwurf Ergebnis- und Finanzhaushalt
- **Schuldenentwicklung**
- Haushaltsbelastungen freiwillige Leistungen

Stand der Verbindlichkeiten aus Investitions- und Liquiditätskrediten (in TEUR)



	VG Vallendar	Stadt Vallendar	OG Niederwerth	OG Urbar	OG Weitersburg
Investitions- kredite:					
31.12.2023	6.125	12.692	661	5.184	2.509
31.12.2024	7.698	11.981	644	4.965	2.379
Liquiditäts- kredite:					
31.12.2023	0	4.919	1.108	1.712	1.316
31.12.2024	0	3.689	1.084	1.459	1.082
Summe aller Kredite zum 31.12.2024	7.698	15.670	1.728	6.424	3.461



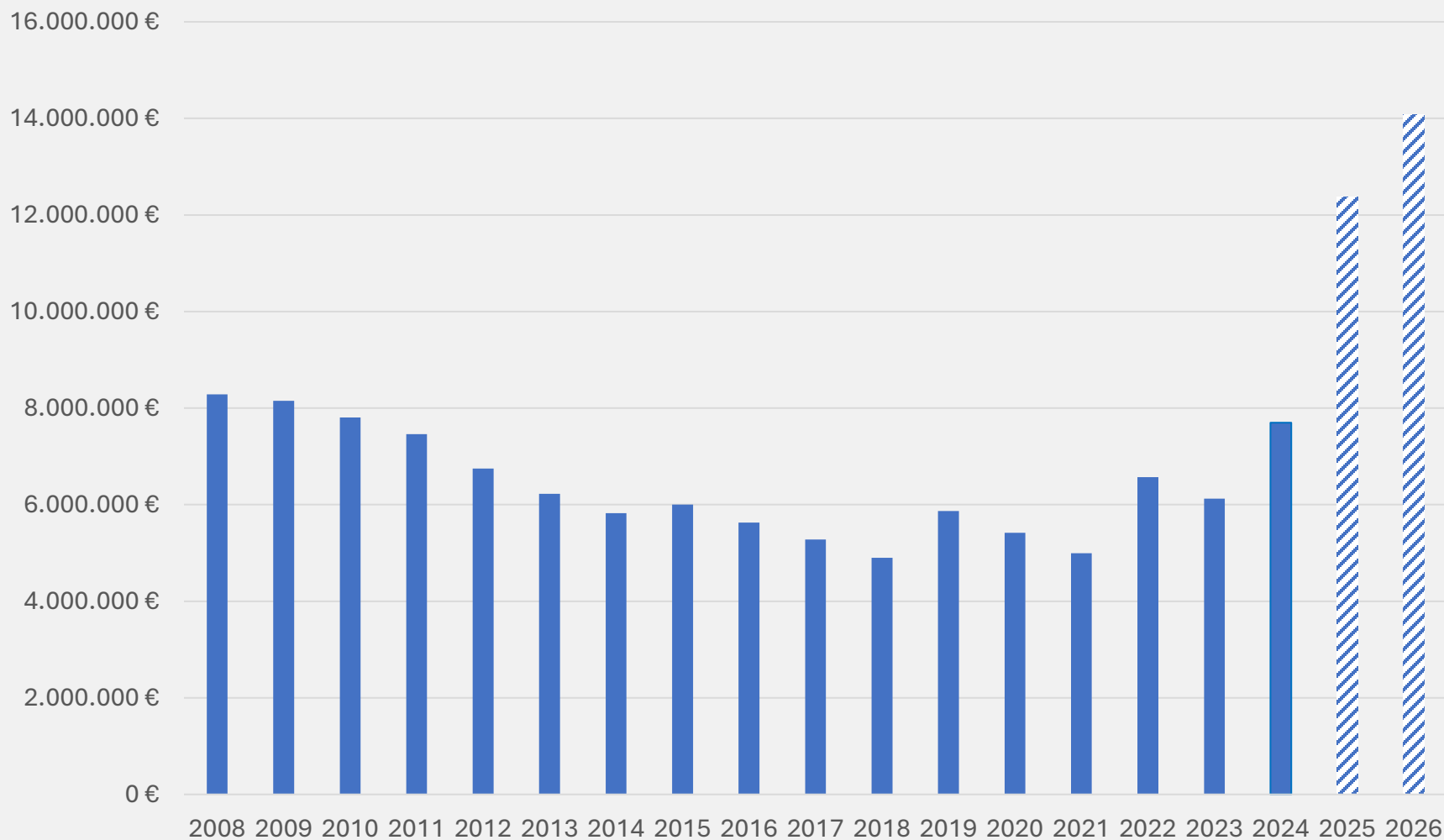
Darlehenshöhe:	1.000.000 €
<i>Zinssatz:</i>	4 %
<i>Tilgung:</i>	1 %
<i>Jährliche Annuität:</i>	50.000 €
<i>Laufzeit:</i>	2026 - 2067 (41 Jahre)
<i>Zinsen Laufzeit:</i>	1.021.000 €
Kosten Gesamtlaufzeit:	2.021.000 €



Entwicklung Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten



Verbandsgemeinde Vallendar



Ausgaben kommunaler Finanzausgleich (Ansätze 2026 in TEUR)



in TEuro	VG Vallendar	Stadt Vallendar	OG Niederwerth	OG Urbar	OG Weitersburg
VG-Umlage (Umlagesatz 37,48 %) 1 % VG-Umlage = 210 TEUR	7.901 = VG- <i>Einnahme</i>	4.567	549	1.440	1.345
Kreisumlage (Umlagesatz 46,58 %) 1 % Kreisumlage = 213 TEUR	105	5.727	688	1.805	1.687

Kreisumlage 2026 VG und Gemeinden = 10,012 Mio.€



- Ausgangssituation und Rahmenbedingungen
- Ziele des Haushaltsentwurfes der Verwaltung
- Große Ausgabenpositionen Pflichtleistungen
- Kalkulationsgrundlagen und Kalkulationen zur Aufstellung des Haushaltes
- Entwurf Ergebnis- und Finanzhaushalt
- Schuldenentwicklung
- **Haushaltsbelastungen freiwillige Leistungen**

Haushaltsbelastungen freiwillige Leistungen (Beispiele)



Hallenbad BFW

42 TEUR



Freizeitbad

642 TEUR



177 TEUR

Jugendtreff



1.145 TEUR



Integrative Realschule Plus



Hauptausschuss: Einbringung/Beratung/Arbeitssitzung	13. November 2025
Fraktionen im Verbandsgemeinderat: Beratungen Bürgermeister / Verwaltung bieten Teilnahme bei Fraktionssitzungen an	
Verbandsgemeinderat Beratung und Verabschiedung	27. November 2025

Fragen?



Vielen Dank für die Aufmerksamkeit!



Präsentation Haushaltsentwurf 2026 der Verbandsgemeinde Vallendar



**Bürgermeister Adolf T. Schneider
Kämmerer Markus Hollerbach**

13. November 2025

