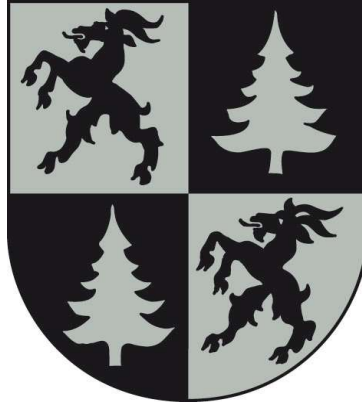


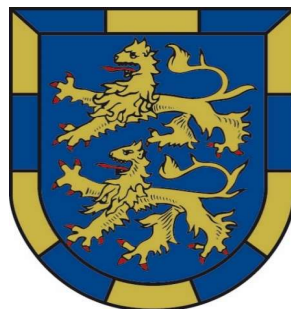
Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr
2025



**Ortsgemeinde
Irmtraut**

VERBANDSGEMEINDE



RENNEROD

Inhaltsverzeichnis
zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde
Irmtraut
2025

	Seite
1. Haushaltssatzung	3
2. Auszug aus der Sitzungs-Niederschrift	6
3. Vorbericht	8
4. Investitionsprogramm	10
5. Übersicht Entwicklung Jahresergebnisse	13
6. Übersicht Entwicklung Finanzergebnisse	14
7. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	15
8. Übersicht über die dauernde Leistungsfähigkeit "freie Spitze"	16
9. Verpflichtungsermächtigungen	17
10. Übersicht Stand der Kreditaufnahmen	19
11. Forderungsübersicht	20
12. Verbindlichkeitenübersicht	22
13. Bewirtschaftungsregelungen	24
14. Letzte beschlossene Bilanz	25
15. Übersicht über die Produkte und Leistungen	26
16. Ergebnis- und Finanzhaushalt	27
17. Teilhaushalt 1	30
18. Teilhaushalt 2	42
19. Teilhaushalt 3	63

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Irmtraut für das Haushaltsjahr 2025 vom _____

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.065.600,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.047.300,00 €
der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag auf	18.300,00 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	51.200,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.000,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	271.800,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-270.800,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit :	219.600,00 €

§ 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	- €
verzinsten Kredite auf	- €
zusammen auf	- €

§ 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

600.000,00 €

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

- €

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf - €

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A auf	380%
- Grundsteuer B auf	465%
- Gewerbesteuer auf	380%

Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden

- für den ersten Hund auf	65,00 €
- für den zweiten Hund auf	100,00 €
- für jeden weiteren Hund auf	125,00 €
- für den ersten gefährlichen Hund auf	400,00 €
- für den zweiten gefährlichen Hund auf	750,00 €
- für jeden weiteren gefährlichen Hund auf	1.000,00 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12	2023	betrug	2.601.903,70 €
Der vorauss. Stand des Eigenkapitals zum 31.12.	2024	beträgt	2.826.368,80 €
und zum 31.12.	2025		2.844.668,80 €

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von **3.000,00 €** sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.

§ 8 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Beamtinnen und Beamten wird in 0 Fällen zugelassen.

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird in 0 Fällen zugelassen.

Irmtraut, den _____

Jens Heun
Ortsbürgermeister

Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom _____ vorgelegt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme

vom _____ bis _____

während der allgemeinen Dienststunden der Verbandsgemeindeverwaltung in 56477 Rennerod, Hauptstr. 55, Zimmer 104 öffentlich aus.

Rennerod, den _____

Verbandsgemeindeverwaltung Rennerod
gez.

Jens Heun
Ortsbürgermeister

Auszug aus der Niederschrift über die Gemeinderatssitzung vom _____

Irmtraut, den _____

Die Ratsmitglieder sowie die Beigeordneten waren von dem Ortsbürgermeister am _____ unter schriftlicher Mitteilung der Tagesordnung zu einer Gemeinderatssitzung auf

_____, den _____, um _____ Uhr

einberufen worden. Ort, Tag und Stunde der Sitzung sowie die Tagesordnung sind gleichzeitig mit der Einladung ortsüblich bekanntgemacht geworden.

Anwesend:	Ratsmitglied:	Folgende Ratsmitglieder fehlen:
1. als Vorsitzender:		1.
Ortsbürgermeister/in:		2.
Heun, Jens Peter	ja	3.
		4.
		5.
2. als Beigeordnete:		
Schröder, Andreas	ja	
Röthig, Jan	ja	
Etschmaier, Maximilian	ja	
3. als Ratsmitglieder:		4. als Schriftführer:
1. Endres, Carolin		_____
2. Ermert, Elena		
3. Grwa, André		
4. Hans, Matthias		5. Außerdem waren anwesend:
5. Heun, Manuel		Janina Janz VGV Rennerod
6. Jung, Martin		_____
7. Schäfer, Jörg		
8. Schneider, Thomas		_____
9. Wollweber, Dominik		_____

Da von der gesetzlichen Zahl der Ratsmitglieder (13) mehr als die Hälfte anwesend ist, ist der Gemeinderat beschlussfähig.

Die Tagesordnung wurde wie folgt erledigt:

Zu Punkt - - der Tagesordnung:

Beratung und Beschlussfassung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr

2025

Beschluss:

Die Haushaltssatzung für das Jahr **2025** wird wie folgt beschlossen:

Der Haushaltsplan für das Jahr **2025** wird im

Ergebnishaushalt

in den Erträgen auf	1.065.600,00 €
in den Aufwendungen auf	1.047.300,00 €
Saldo	18.300,00 €

Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	51.200,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-270.800,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	219.600,00 €

festgesetzt.

Veränderung des Finanzmittelbestandes: **-219.600,00 €**

Die Steuerhebesätze werden wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer:	a.) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (A)	380%
	b.) für bebaute und bebaubare Grundstücke (B)	465%
	c.) Gewerbesteuer nach Ertrag	380%

Hundesteuer: (jährlich)		Hunde	gefährliche Hunde
	1. Hund:	65,00 €	400,00 €
	2. Hund:	100,00 €	750,00 €
	jeder weitere Hund:	125,00 €	1.000,00 €

Verpflichtungsermächtigungen werden i.H.v. **600.000,00 €** veranschlagt / ~~nicht veranschlagt~~.

Kreditaufnahmen werden i. H. v. **- €** ~~veranschlagt~~ / nicht veranschlagt.

Ergebnis der Abstimmung:

Einstimmig (oder) dafür _____, dagegen _____, Enthaltungen _____.

gez.: Unterschriften

Rennerod, den _____
Verbandsgemeindeverwaltung
Rennerod
Im Auftrag:

Janina Janz

Vorbericht zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Irmtraut

Allgemeine Vorbemerkungen:

Nach § 6 GemHVO soll der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Außerdem sollen die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen erläutert werden und schließlich soll ein Ausblick auf die wesentlichen Veränderungen gegeben werden.

Der Vorbericht soll in Worten und in verdichteten Eckpunkten insbesondere Folgendes darstellen:

1. Entwicklung der Jahresergebnisse (Fehlbetrag / Überschuss)

Im Zentrum der Haushaltsplanung steht der Ergebnisplan. Dort werden insbesondere die geplanten Aufwendungen und Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit vollständig erfasst und ausgewiesen. Die Darstellung erfolgt inkl. Abschreibungen, Sonderposten und Rückstellungen und zwar periodengerecht nach dem Zeitpunkt ihrer Entstehung und nicht nach dem Zeitpunkt der Zahlung.

Die Jahresergebnisse der Ortsgemeinde Irmtraut liegen seit 2016 allesamt im (deutlich) positiven Bereich. Auch für das Planjahr 2025 sowie die Folgejahre wird weiterhin mit Jahresüberschüssen gerechnet. Ursächlich für diese Entwicklung sind vor allem die konstant fließenden Steuereinnahmen und Landeszuweisungen bei gleichzeitig ausbleibenden Schwankungen der Umlagebelastungen sowie die äußerst sparsame Haushaltspolitik, welche sich die Ortsgemeinde in den letzten Jahren auferlegt hat.

2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / Finanzmittelfehlbeträge:

Der Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag spiegelt annähernd den früheren kammeralen Haushalt wider und stellt den Zufluss bzw. den Abfluss von Geldmitteln dar. Überschüsse fließen den sog. liquiden Mitteln zu, Fehlbeträge müssen durch Entnahmen aus den liquiden Mitteln, durch Kassen- oder Investitionskredite ausgeglichen werden. Die Finanzmittelveränderungen sind üblicherweise eng an die

Die Finanzergebnisse verlaufen analog zu den Ergebnissen im Ergebnishaushalt. Auch hier konnte in den vergangenen Jahren - mit Ausnahme des Jahres 2020 - immer eine "freie Finanzspitze" erwirtschaftet und somit sowohl die laufenden Kosten als auch die planmäßige Tilgung der Investitionskredite geleistet werden. Durch die vollständige Tilgung der Restschulden im Jahr 2023 ist die Ortsgemeinde schuldenfrei und daher finanziell deutlich flexibler. Für das Jahr 2025 sowie die künftigen Jahre liegen die Finanzergebnisse aus dem laufenden Geschäft ebenfalls weiterhin im positiven Bereich. Aufgrund der anstehenden Investitionsmaßnahmen wird die Ortsgemeinde allerdings dennoch auf die liquiden Mittel zurückgreifen

Anmerkung zur Ermittlung des Höchstbetrags der Liquiditätskredite gem. Muster 31 zum § 93 Abs. 5 GemO:
Die Ortsgemeinde Irmtraut hatte im Berichtszeitraum der letzten fünf Jahre (2019-2023) keinerlei Liquiditätsbedarf, sondern hat ihre Finanzierungsbedarfe über die eigenen liquiden Mittel (Giro- bzw. Fest- und Termingeldkonten) decken können. Unter Hinweis auf Fußnote 1 zu Muster 31 und in Absprache mit der Kommunalaufsicht des Westerwaldkreises kann daher auf eine detaillierte Darstellung in Muster 31 verzichtet

3. Investitionen / Investitionsförderungsmaßnahmen und die damit verbundenen Haushaltsveränderungen

Mit Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung sind Investitionen jetzt gesondert darzustellen. Im Anhang zu diesem Vorbericht befindet sich das Investitionsprogramm der Ortsgemeinde Irmtraut.

4. Wesentliche Erträge und Aufwendungen

Erträge:	
Grundsteuer B	83.700,00 €
Gewerbesteuer	100.000,00 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	339.100,00 €
Ausgleichsleistungen	36.700,00 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	25.600,00 €
Schlüsselzuweisung A (41111)	295.553,00 €
Schlüsselzuweisung B (41112)	37.900,00 €
Miet- und Pachteinnahmen inkl. Jagdpacht u. WVP	21.900,00 €
Konzessionsabgabe	17.000,00 €
Forsterträge inkl. Förderung	21.600,00 €

Aufwendungen:	
Verbandsgemeindeumlage	268.300,00 €
Kreisumlage	378.300,00 €
Gewerbsteuerumlage	9.300,00 €
Personalkosten	73.900,00 €
Abschreibungen	91.300,00 €
Sach- und Personalkostenerstattung Kita Seck	53.400,00 €
Sach- und Personalkosten Forst	39.600,00 €
Oberflächenentwässerung	20.300,00 €
Sanierung Boden Carl-Lefknecht-Halle	10.000,00 €
Grünanlagenpflege, Baumpflege und -Prüfungen	10.000,00 €
Unterhaltung (Planung) Sportplatz	7.000,00 €

5a. Steuereckdaten:

Grundsteuer A	380%
Grundsteuer B	465%
Gewerbsteuer	380%
für den ersten Hund	65,00 €
für den zweiten Hund	100,00 €
für jeden weiteren Hund	125,00 €
für den ersten gefährlichen Hund	400,00 €
für den zweiten gefährlichen Hund	750,00 €
für jeden weiteren gefährlichen Hund	1.000,00 €
Voraussichtlicher Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	600.507,65 €
Voraussichtlicher Stand der Investitionskredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	0,00 €

5b. Beschäftigten-Übersicht der Ortsgemeinde Irmtraut

Die Ortsgemeinde Irmtraut beschäftigt mit Arbeitsvertrag insgesamt 7 Personen auf geringfügiger Basis. Zusätzlich werden Aushilfskräfte im Wege kurzfristiger Beschäftigung über Stunden-Nachweise bei Bedarf für außergewöhnliche Arbeiten eingesetzt.

6. Ausblick

Durch konstante Einnahmen und diverse Maßnahmen im Zusammenhang mit einer sparsamen Haushaltspolitik ist die Ortsgemeinde Irmtraut seit 2024 schuldenfrei und konnte sich zudem bereits ein solides finanzielles Polster anlegen. Dieses wird nun teilweise benötigt, um die geplanten Investitionsmaßnahmen sowie anstehende Unterhaltungsmaßnahmen zu bewältigen.

Die nachhaltig positive Auswirkung des zuletzt praktizierten umsichtigen Wirtschaftens unterstreicht die Notwendigkeit der konsequenten Fortführung dieser Haushaltsdisziplin um auch in Zukunft anstehende Projekte ohne finanzielles Risiko angehen zu können.



Investitionsprogramm

Ortsgemeinde Irmtraut

2025



Investitionsübersicht 2025

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung spätere Jahre	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
--	--	----------------	-----------------	-----------------	-----------------	--------------------------	---

Produktkonten ohne Maßnahme

Beginn 2025 - Ende 9999

Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0	1.000	1.000	0	0	0	2.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000	1.000	0	0	0	2.000

Erläuterungen:

Maßnahme: 1

Anlage im Bau "Erschließung/Fertigstellung Mühlenstück"

Beginn 2022 - Ende 2027

Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0	0	648.000	72.000	0	0	720.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	234.048	200.000	600.000	0	0	0	1.034.048
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen			600.000	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-234.048	-200.000	48.000	72.000	0	0	-314.048

Erläuterungen:

Maßnahme: 3

Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED

Beginn 2022 - Ende 2025

Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.320	34.000	0	0	0	0	71.320
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-37.320	-34.000	0	0	0	0	-71.320

Erläuterungen:

Maßnahme: 6

Hochwasservorsorge

Beginn 2024 - Ende 2027

Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	30.000	0	0	0	0	50.000
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.000	-30.000	0	0	0	0	-50.000

Erläuterungen:

Maßnahme: 8

Investitionszuschuss an Kiga Erweiterung Seck

Beginn 2017 - Ende 2027

Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	166.458	7.800	7.000	0	0	0	181.258
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-166.458	-7.800	-7.000	0	0	0	-181.258

Erläuterungen:



Investitionsübersicht 2025

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung spätere Jahre	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
--	--	----------------	-----------------	-----------------	-----------------	--------------------------	---

Maßnahme: 10

Erneuerung Spielplatzgeräte

Beginn 2022 - Ende 2027

Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.900	0	0	0	0	0	27.900
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.900	0	0	0	0	0	-27.900

Erläuterungen:

Maßnahme: 11

Neuansch. Tische u. Stühle, Blitzschutzanlage Lefknechthalle

Beginn 2022 - Ende 2027

Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.664	0	0	0	0	0	35.664
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.664	0	0	0	0	0	-35.664

Erläuterungen:

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)

lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	54.529,67 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	93.311,09 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	326.690,92 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	171.006,23 €
5	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	224.465,10 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	18.300,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		888.303,01 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	55.200,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	66.900,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	62.700,00 €
11	Summe		1.073.103,01 €

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentliche n Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	Mindestrück- führungsbetrag gem. Tilgungs- plan (§ 2 Abs. 1 Posten 45 GemHVO	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)		
in €						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2020	42.625,65 €	49.402,61 €	0,00 €	-6.776,96 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2021	217.937,64 €	37.662,50 €	0,00 €	180.275,14 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2022	348.072,52 €	25.443,18 €	0,00 €	322.629,34 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2023	150.638,30 €	77.413,30 €	0,00 €	73.225,00 €
5	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2024	51.200,00 €	0,00 €	0,00 €	51.200,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	205.661,53 €	0,00 €	0,00 €	205.661,53 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		1.016.135,64 €	189.921,59 €	0,00 €	826.214,05 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	102.000,00 €	0,00 €	0,00 €	102.000,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	87.600,00 €	0,00 €	0,00 €	87.600,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	93.400,00 €	0,00 €	0,00 €	93.400,00 €
11	Summe		1.299.135,64 €	189.921,59 €	0,00 €	1.109.214,05 €

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022		2.430.897,47 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	171.006,23 €	2.601.903,70 €
3	+ vorl. Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	224.465,10 €	2.826.368,80 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	18.300,00 €	2.844.668,80 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	55.200,00 €	2.899.868,80 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	66.900,00 €	2.966.768,80 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	62.700,00 €	3.029.468,80 €

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)																					
lfid · Nr ·	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres														
		2023	2024	2025	2026	2027	2028														
Entstehungsrechnung	1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>																	
		150.638,30 €	150.638,30 €	205.661,53 €	102.000,00 €	87.600,00 €	93.400,00 €														
	2 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	77.413,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €														
3	Zwischensumme	73.225,00 €	150.638,30 €	205.661,53 €	102.000,00 €	87.600,00 €	93.400,00 €														
Verwendungsrechnung	4 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €														
	5 "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0) + = Gesamtgenehmigung ist zu erteilen - = Einzelgenehmigungen sind zu prüfen	73.225,00 €	150.638,30 €	205.661,53 €	102.000,00 €	87.600,00 €	93.400,00 €														
<table border="1"> <tr> <td>Endfällige Kredite</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2025:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2026:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2027:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2028:</td> <td></td> </tr> </table>		Endfällige Kredite		2025:		2026:		2027:		2028:		<table border="1"> <tr> <td>Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2025 :</td> <td>0,00 €</td> </tr> </table>						Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³		2025 :	0,00 €
Endfällige Kredite																					
2025:																					
2026:																					
2027:																					
2028:																					
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³																					
2025 :	0,00 €																				

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

³ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.



Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Ortsgemeinde Irmtraut

2025



Übersicht Verpflichtungsermächtigungen 2025 - voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen						
	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Folgejahre
1	2	3	4	5	6	7	8
2025	600.000	0	0	0	0	0	0
Summe	600.000	0	0	0	0	0	0
Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)							

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



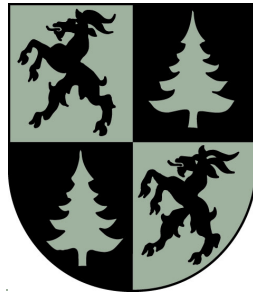
Forderungsübersicht
Ortsgemeinde Irmtraut
2024



Forderungsübersicht

2024

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	Stand zum 31.12. 2024 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12. 2023 (Bilanzwert)
		in Euro	
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	651.824,82	490.551,44
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	19.985,78	9.737,52
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.946,12	14.058,26
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	600.507,65	464.489,04
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	28.385,27	2.266,62



Verbindlichkeitenübersicht

Ortsgemeinde Irmtraut

2024



Verbindlichkeitenübersicht

2024

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2024 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12. 2024 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12. 2023 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in Euro				
1	Verbindlichkeiten	21.259,94	0,00	0,00	21.259,94	25.905,47
1.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.263,04	0,00	0,00	2.263,04	4.840,46
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	18.996,90	0,00	0,00	18.996,90	21.065,01

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

§ 15 - Zweckbindung	
A.	
1.	Die Erträge der Haushaltsposition ... sind zweckgebunden zu verwenden für Aufwendungen des Teilhaushaltes ...
2.	Die Erträge der Haushaltsposition ... sind zweckgebunden zu verwenden für Aufwendungen der Haushaltsposition Mehrerträge berechtigen nicht zu Mehraufwendungen.
3.	Mehreinzahlungen der Haushaltsposition ... berechtigen zu Mehrauszahlungen der Haushaltsposition ...
§ 16 - Deckungsfähigkeit	
B.	
1.	Die Aufwendungen und Auszahlungen der jeweiligen Teilhaushalte sind gegenseitig deckungsfähig. Davon ausgenommen ist das Produkt 5551 - Forsten -, welches einen eigenen Deckungsring bildet.
2.	Die Aufwendungen und Auszahlungen der Haushaltsposition / der Posten sind deckungsberechtigt/deckungspflichtig nur gegenüber den Aufwendungen und Auszahlungen der Haushaltsposition ...
3.	Mehrauszahlungen der Haushaltsposition ... müssen durch Minderauszahlungen der Haushaltsposition ... gedeckt werden.
4.	Folgende Aufwandskonten werden hiermit von der generellen Deckungsfähigkeit in den Teilhaushalten ausgenommen: Abschreibungen, Rückstellungen, Personalaufwendungen in der Verwaltung des Referates ...
5.	Folgende Aufwendungen werden hiermit für gegenseitig deckungsfähig erklärt: Die von Referat ... verwalteten Personalaufwendungen. Die in der Verfügungsberechtigung des Referates Finanzbuchhaltung liegenden Abschreibungen und Rückstellungen der Teilhaushalte.
§ 17 - Übertragbarkeit	
C.	
1.	Die Aufwendungen/Auszahlungen im Teilhaushalt / der Haushaltsposition ... sind übertragbar in Höhe von bis zu ... €.

Schlussbilanz 2023
Ortsgemeinde Irntraut

AKTIVA	31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Verweis auf Anhang Nr.	PASSIVA	31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Verweis auf Anhang Nr.
	in €				in €		
1 Anlagevermögen	3.276.407,18 €	3.303.663,67 €		1 Eigenkapital	2.430.897,47 €	2.601.903,70 €	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	145.122,58 €	190.598,37 €		1.1 Kapitalrücklage	2.104.206,55 €	2.430.897,47 €	
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-	-		1.2 Sonstige Rücklagen	-	-	
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	-	-		1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	326.690,92 €	171.006,23 €	
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	145.122,58 €	190.598,37 €		1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	-	-		2 Sonderposten	1.247.067,94 €	1.114.076,89 €	
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-	-		2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	-	-	
1.2 Sachanlagen	3.131.284,60 €	3.113.065,30 €		2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	1.170.172,49 €	1.114.076,89 €	
1.2.1 Wald, Forsten	591.444,54 €	590.325,74 €		2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	531.663,05 €	519.115,21 €	
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	55.144,80 €	57.960,80 €		2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	480.607,59 €	465.191,65 €	
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	857.478,49 €	840.883,09 €		2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	157.901,85 €	129.770,03 €	
1.2.4 Infrastrukturvermögen	1.411.705,58 €	1.391.392,72 €		2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	-	-	
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden	-	-		2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil	-	-	
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00 €	1,00 €		2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	76.895,45 €	-	
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.182,61 €	1.788,57 €		2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	-	-	
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.997,75 €	38.839,60 €		2.7 Sonstige Sonderposten	-	-	
1.2.9 Pflanzen und Tiere	-	-		3 Rückstellungen	44.414,00 €	46.917,00 €	
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	206.329,83 €	191.873,78 €		3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	44.414,00 €	46.917,00 €	
1.3 Finanzanlagen	- €	- €		3.2 Steuerrückstellungen	-	-	
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	-	-		3.3 Rückstellungen für latente Steuern	-	-	
1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	-	-		3.4 Sonstige Rückstellungen	-	-	
1.3.3 Beteiligungen	-	-		4 Verbindlichkeiten	100.661,67 €	25.905,47 €	
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	-	-		4.1 Anleihen	-	-	
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	-	-		4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	77.413,30 €	-	
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	-	-		4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	77.413,30 €	-	
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	-	-		4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	-	-	
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	-	-		4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	
2 Umlaufvermögen	546.731,39 €	485.084,67 €		4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	-	-	
2.1 Vorräte	- €	- €		4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	98,77 €	-	
2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	-	-		4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-	-	
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	-	-		4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	-	-	
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	-	-		4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen Beteiligungsverhältnis besteht	-	-	
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	-	-		4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	-	-	
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	546.731,39 €	485.084,67 €		4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.880,72 €	4.840,46 €	
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	30.390,07 €	4.270,75 €		4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	21.268,88 €	21.065,01 €	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.671,12 €	14.058,26 €		5 Rechnungsabgrenzungsposten	1.202,41 €	1.202,41 €	
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	-	-					
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	-	-					
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	-	-					
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	504.671,39 €	464.489,04 €					
2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände	5.998,81 €	2.266,62 €					
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €					
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	-	-					
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	-	-					
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten, Schecks	- €	- €					
3 Ausgleichsposten für latente Steuern	- €	- €					
4 Rechnungsabgrenzungsposten	1.104,92 €	1.257,13 €					
4.1 Disagio	-	-					
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.104,92 €	1.257,13 €					
5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	- €	- €					
Bilanzsumme	3.824.243,49 €	3.790.005,47 €		Bilanzsumme	3.824.243,49 €	3.790.005,47 €	

Produkt- und Leistungsübersicht Haushalt der Ortsgemeinde Irmtraut

Produkte/ Leistungen	Bezeichnung
-------------------------	-------------

Teilhaushalt 1 Allgemeine zentrale Dienste

1111	Verwaltungsführung
1143	Bauhof
1212	Wahlen
2811	Heimatpflege
3652	Kindertagesstätten, Kindergärten
3662	Spielplätze
3663	Jugendräume
4241	Kommunale Sportstätten
5711	Wirtschaftsförderung

Teilhaushalt 2 Bauen und Umwelt

5114	Bauleitplanung, Vermessung, Umlegungsverfahren u. ä.
5221	Allgemeine Mietwohnungen
5225	Bauplätze
5411	Gemeindestraßen
5414	Straßenoberflächenentwässerung
5415	Konzessionsabgaben
5421	Nebenanlagen Kreisstraßen
5441	Nebenanlagen Bundesstraßen
5451	Straßenreinigung, Winterdienst
5511	Öffentliche Anlagen
5521	Gewässerunterhaltung
5531	Friedhofswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft
5553	Kommunale Landwirtschaft
5559	Feld- und Wirtschaftwege
57314	Mehrzweckhalle
57316	Dorf- und Festplätze

Teilhaushalt 3 Zentrale Finanzdienstleistungen

6110	Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen
6120	sonstige allgem. Finanzwirtschaft



Ergebnis- und Finanzhaushalt

Ortsgemeinde Irmtraut

2025



Ergebnis- und Finanzhaushalt 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	1	2	3	4	5	6
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	563.994	589.100	594.800	613.400	632.400	651.400
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	324.029	347.600	367.700	369.900	348.400	331.300
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.456	55.000	46.700	45.200	44.100	42.900
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.649	38.000	29.600	29.600	29.600	29.600
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-202	3.100	3.000	3.000	3.000	3.000
E7 + Sonstige laufende Erträge	55.218	20.500	18.400	18.400	18.400	18.700
E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.149.145	1.053.300	1.060.200	1.079.500	1.075.900	1.076.900
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	61.608	70.900	73.900	73.900	73.900	73.900
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.202	162.400	160.600	147.000	141.600	147.000
E11 - Abschreibungen	95.334	90.900	91.300	87.600	76.400	74.900
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	662.597	669.600	706.600	706.300	707.700	709.000
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	12.641	14.800	14.800	14.800	14.700	14.700
E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	981.380	1.008.600	1.047.200	1.029.600	1.014.300	1.019.500
E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	167.764	44.700	13.000	49.900	61.600	57.400
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.018	6.400	5.400	5.400	5.400	5.400
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	776	100	100	100	100	100
E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.242	6.300	5.300	5.300	5.300	5.300
E20 = Ordentliches Ergebnis	171.006	51.000	18.300	55.200	66.900	62.700
E21 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	171.006	51.000	18.300	55.200	66.900	62.700
F23 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	150.638	75.600	51.200	88.200	94.600	89.800
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.218	11.000	1.000	1.000	0	0
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	968	0	0	648.000	72.000	0
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F27 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.186	11.000	1.000	649.000	72.000	0
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	50.000	16.000	7.800	7.000	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	74.163	289.000	264.000	600.000	0	0
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F32 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	124.163	305.000	271.800	607.000	0	0
F33 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-112.976	-294.000	-270.800	42.000	72.000	0
F34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	37.662	-218.400	-219.600	130.200	166.600	89.800
F35 + Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	77.413	0	0	0	0	0



Ergebnis- und Finanzhaushalt 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	1	2	3	4	5	6
F37 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-77.413	0	0	0	0	0
F38 = Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	49.751	218.400	219.600	-130.200	-166.600	-89.800
F39 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
F40 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-27.662	218.400	219.600	-130.200	-166.600	-89.800
F41 = Saldo der durchlaufenden Gelder	-431	0	0	0	0	0
F42 = Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-28.093	218.400	219.600	-130.200	-166.600	-89.800
F43 = Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-50.182	-218.400	-219.600	130.200	166.600	89.800
F44 = nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	73.225	75.600	51.200	88.200	94.600	89.800
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0



Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 1

Ortsgemeinde Irmtraut

2025



Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2025

Teilhaushalt 1 Allgemeine zentrale Dienste

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	1	2	3	4	5	6
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.931	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135	200	200	200	200	200
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-202	100	100	100	100	100
E7 + Sonstige laufende Erträge	28.521	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	33.385	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	26.158	29.800	31.500	31.500	31.500	31.500
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.357	15.800	23.500	16.500	16.500	16.500
E11 - Abschreibungen	12.016	11.200	13.800	13.700	13.500	13.400
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	62.404	36.800	50.700	50.700	50.700	50.700
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	7.852	9.700	9.600	9.600	9.500	9.500
E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	128.787	103.300	129.100	122.000	121.700	121.600
E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-95.402	-97.000	-122.800	-115.700	-115.400	-115.300
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 = Ordentliches Ergebnis	-95.402	-97.000	-122.800	-115.700	-115.400	-115.300
E21 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-95.402	-97.000	-122.800	-115.700	-115.400	-115.300
F23 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-86.726	-91.700	-114.900	-107.900	-107.800	-107.800
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
F26 + sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F27 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F28 - Auszahlungen für immaterielle Güter	50.000	16.000	7.800	7.000	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	15.900	12.000	0	0	0	0
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F32 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.900	28.000	7.800	7.000	0	0
F33 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-65.900	-28.000	-7.800	-7.000	0	0
F34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-152.626	-119.700	-122.700	-114.900	-107.800	-107.800



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung
 Produkt 1111 Verwaltungsführung

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.718	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
43190 Sonstige Verwaltungsgebühren (Beglaubigungsgebühren, Gebühren Vorkaufsrecht u.a.)	135	100	100	100	100	100
43211 Erträge aus Benutzungsgebühren Rathaussaal incl. Nebenkosten	0	100	100	100	100	100
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Ehrensold	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	20.580	23.300	24.500	24.500	24.500	24.500
51130 Versorgungsaufwendungen für Ehrensoldempfänger	3.960	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500
51700 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	13	0	0	0	0	0
52210 Aufwendungen für Energie (Strom)	199	600	600	600	600	600
<u>Erläuterung :</u> Stromkosten für Rathaus, Probenraum und Jugendraum - Wohnungen haben eigene Stromversorgung						
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	746	800	800	800	800	800
52230 Aufwendungen für Heizkosten, Heizungswartungen, Schornsteinfeger	7.309	2.000	2.800	2.800	2.800	2.800
52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke	0	500	500	500	500	500
52313 Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Einrichtungen	2.858	500	1.000	1.000	1.000	1.000
<u>Erläuterung :</u> 2023: Dachreparatur Rathaus						
52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst.	349	500	500	500	500	500
52911 Sonstige Aufwendungen für Sitzungen	86	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
53* Abschreibungen (Gesamt)	8.107	8.300	8.300	8.200	8.100	8.100
56120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	100	100	100	100	100
56131 Reisekosten / Fahrtkostenerstattung	0	200	200	200	200	200
56253 Sachverständigen-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten etc.	0	100	100	100	100	100
56310 Aufwendungen für Büromaterial	621	800	800	800	800	800
56320 Sonstige laufende Aufwendungen Fachliteratur, Zeitschriften	49	100	100	100	100	100



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung
Produkt 1111 Verwaltungsführung

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
56330 Aufwendungen für Porto und Versandkosten	37	100	100	100	100	100
56340 Geschäftsaufwendungen für Telefon, Datenübertragungskosten	1.017	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56350 Aufwendungen für Öffentliche Bekanntmachungen	60	300	300	300	300	300
56410 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge	3.393	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
56420 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	469	500	600	600	600	600
Erläuterung : Mitgliedsbeitrag Gemeinde- u. Städtebund						
56920 Verfügungsmittel	8	400	400	400	400	400
56930 Repräsentationsmittel	1.296	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
Summe Erträge	4.853	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
Summe Aufwendungen	51.157	49.100	53.000	52.900	52.800	52.800
Abgleich Produkt 1111	46.304-	43.200-	47.100-	47.000-	46.900-	46.900-



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 zentrale Dienste
Produkt 1143 Bauhof

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
52313 Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Einrichtungen	13	100	100	100	100	100
52350 Aufwendungen für Kraft- u. Schmierstoffe, Steuern, TÜV, Reparaturen	1.413	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst.	409	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
53* Abschreibungen (Gesamt)	132	200	200	200	100	0
56150 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	477	500	500	500	500	500
56410 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge	351	400	400	400	400	400
Erläuterung : KFZ-Versicherung für Pritschenfahrzeug						
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	2.795	3.700	3.700	3.700	3.600	3.500
Ableich Produkt 1143	2.795-	3.700-	3.700-	3.700-	3.600-	3.500-



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 121 Gefahrenabwehr, -vorbeugung
Produkt 1212 **Wahlen**

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
56380 Geschäftsausgaben Wahlen	0	500	100	100	0	0
<u>Erläuterung :</u>						
2024: Kommunalwahl						
2025: Bundestagswahl						
2026: Landtagswahl						
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	0	500	100	100	0	0
Abgleich Produkt 1212	0	500-	100-	100-	0	0



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt 2811 Heimatpflege

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Kapelle -	213	200	200	200	200	200
46290 Sonstiges lfd. Erträge (Dorfwettbewerbe u.dergl.)	30	100	100	100	100	100
46291 Stiftungsertrag "Carl-Lefknecht-Stiftung"	28.289	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
52490 Sonstige Aufwendungen der Heimatpflege	2.138	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
52491 Aufwendungen für Seniorenbetreuung	0	900	400	400	400	400
53* Abschreibungen (Gesamt)	293	300	300	300	300	300
54190 Vereinszuschüsse und an die Kirchengemeinde u.a. soziale Einrichtungen	701	700	700	700	700	700
56420 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	0	100	0	0	0	0
Summe Erträge	28.532	300	300	300	300	300
Summe Aufwendungen	3.132	5.500	4.900	4.900	4.900	4.900
Ableich Produkt 2811	25.400	5.200-	4.600-	4.600-	4.600-	4.600-



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
53* Abschreibungen (Gesamt)	2.954	2.400	3.400	3.400	3.400	3.400
54143 Zuweisungen und Zuschüsse an OG Seck für lfd. Kosten Kiga "Pustebume"	61.703	36.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	64.657	38.400	53.400	53.400	53.400	53.400
Abgleich Produkt 3652	64.657-	38.400-	53.400-	53.400-	53.400-	53.400-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
01300 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter Maßnahme : 8 Investitionszuschuss an Kiga Erweiterung Erläuterung :	50.000	16.000	7.800	7.000	0	0
Summe Vermögenszugänge	50.000	16.000	7.800	7.000	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 3652	50.000	16.000	7.800	7.000	0	0



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtung der Jugendarbeit
 Produkt 3662 Spielplätze

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	1.092	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	187	200	300	300	300	300
52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke	2.422	500	500	500	500	500
<u>Erläuterung :</u> 2023 u. 2024: Aufwendungen im Zusammenhang mit Spielplatzsanierung						
52380 Unterhaltung geringwertige Wirtschaftsgüter u. sonst. Gebrauchsgegenstände, Spielgeräte	32	300	300	300	300	300
<u>Erläuterung :</u>						
53* Abschreibungen (Gesamt)	530	0	1.600	1.600	1.600	1.600
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	4.264	2.600	4.300	4.300	4.300	4.300
Abgleich Produkt 3662	4.264-	2.600-	4.300-	4.300-	4.300-	4.300-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
08216 BGA - Sonst. Betriebsausstattung (u.a. Spielgeräte)	15.900	12.000	0	0	0	0
Maßnahme : 10 Erneuerung Spielplatzgeräte						
<u>Erläuterung :</u> 2023: Erneuerung Spielgeräte Spielplatz 2024: Restarbeiten u. neuer Zaun						
Summe Vermögenszugänge	15.900	12.000	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 3662	15.900	12.000	0	0	0	0



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtung der Jugendarbeit
 Produkt 3663 Jugendräume

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
44290 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Sonstigen	202-	0	0	0	0	0
46611 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	202	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	0	500	0	0	0	0
52230 Aufwendungen für Heizkosten, Heizungswartungen, Schornsteinfeger	75	600	600	600	600	600
52313 Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Einrichtungen	1.361	200	200	200	200	200
<u>Erläuterung :</u> 2023: Sanierung Jugendraum						
52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst.	18	200	200	200	200	200
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	1.454	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
Ableich Produkt 3663	1.454-	1.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 4241 Kommunale Sportstätten

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
44243 Kostenerstattung Flutlicht durch TUS	0	100	100	100	100	100
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	513	900	900	900	900	900
52210 Aufwendungen für Energie (Strom)	742	400	200	200	200	200
52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke	0	500	7.500	500	500	500
<u>Erläuterung :</u> Unterhaltung, Planung (Erneuerung) Sportplatzgelände						
Summe Erträge	0	100	100	100	100	100
Summe Aufwendungen	1.255	1.800	8.600	1.600	1.600	1.600
Abgleich Produkt 4241	1.255-	1.700-	8.500-	1.500-	1.500-	1.500-



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung
Produkt 5711 **Kommunale Wirtschaftsförderung**

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
54190 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an den sonst. priv. Bereich "Touristischen Service-Initiative Irmtraut"	0	100	0	0	0	0
56420 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen - Verkehrsverein u.ä.	74	100	100	100	100	100
Erläuterung :						
50,00 € Verkehrsverein Hoher Westerwald						
24,00 € Westerwald-Verein						
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	74	200	100	100	100	100
Abgleich Produkt 5711	74-	200-	100-	100-	100-	100-



Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2

Ortsgemeinde Irmtraut

2025



Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2025

Teilhaushalt 2 Bauen und Umwelt

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	1	2	3	4	5	6
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	16.445	24.200	29.400	27.100	22.300	22.300
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.321	54.800	46.500	45.000	43.900	42.700
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.649	38.000	29.600	29.600	29.600	29.600
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	3.000	2.900	2.900	2.900	2.900
E7 + Sonstige laufende Erträge	26.697	19.400	17.300	17.300	17.300	17.600
E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	249.113	139.400	125.700	121.900	116.000	115.100
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	35.449	41.100	42.400	42.400	42.400	42.400
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.845	146.600	137.100	130.500	125.100	130.500
E11 - Abschreibungen	83.318	79.700	77.500	73.900	62.900	61.500
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	4.789	5.100	5.200	5.200	5.200	5.200
E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	252.401	272.500	262.200	252.000	235.600	239.600
E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.288	-133.100	-136.500	-130.100	-119.600	-124.500
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 = Ordentliches Ergebnis	-3.288	-133.100	-136.500	-130.100	-119.600	-124.500
E21 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.288	-133.100	-136.500	-130.100	-119.600	-124.500
F23 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-48.094	-113.800	-111.500	-104.900	-99.500	-104.900
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.218	11.000	1.000	1.000	0	0
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	968	0	0	648.000	72.000	0
F26 + sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F27 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.186	11.000	1.000	649.000	72.000	0
F28 - Auszahlungen für immaterielle Güter	0	0	0	0	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	58.262	277.000	264.000	600.000	0	0
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F32 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.262	277.000	264.000	600.000	0	0
F33 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-47.076	-266.000	-263.000	49.000	72.000	0
F34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-95.170	-379.800	-374.500	-55.900	-27.500	-104.900



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Produkt 5114 Bauleitplanung, Vermessung, Umlegungsverfahren u. ä.

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
56255 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen, Planung und Vermessung	903	100	100	100	100	100
<u>Erläuterung :</u>						
2023: Vermessungskosten eines Grundstücks						
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	903	100	100	100	100	100
Ableich Produkt 5114	903-	100-	100-	100-	100-	100-



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung
Produkt 5221 Allgemeine Mietwohnungen

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
44121 Mieten und Pachten - Mieteinnahmen	9.869	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
44122 Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	3.564	3.600	4.200	4.200	4.200	4.200
44243 Erstattung Heizkosten FFW Irmtraut	0	2.500	2.400	2.400	2.400	2.400
46611 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	0	2.100	0	0	0	0
<u>Erläuterung :</u> 2024: Ausbuchen alter Miet-Forderungen (5 Jahre nach Niederschlagung - § 23 Abs. 2 GemHVO)						
Aufwendungen						
52210 Aufwendungen für Energie (Strom) - Allgemestrom	340	600	600	600	600	600
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	1.253	1.300	2.100	2.100	2.100	2.100
52230 Aufwendungen für Heizkosten, Heizungswartungen, Schornsteinfeger	1.490	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52313 Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Einrichtungen	376	500	500	500	500	500
52380 Unterhaltung geringwertige Wirtschaftsgüter u. sonst. Gebrauchsgegenstände	18	100	100	100	100	100
Summe Erträge	13.433	18.000	16.400	16.400	16.400	16.400
Summe Aufwendungen	3.477	5.500	6.300	6.300	6.300	6.300
Abgleich Produkt 5221	9.956	12.500	10.100	10.100	10.100	10.100



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung
Produkt 5225 Bauplätze

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	7	0	100	100	100	100
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	7	0	100	100	100	100
Ableich Produkt 5225	7-	0	100-	100-	100-	100-



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt 5411 Gemeindestraßen

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	315	300	300	300	300	300
43700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	39.136	37.900	33.900	33.100	32.300	31.500
46112 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden <u>Erläuterung :</u> Buchgewinne aus Grundstücksverkauf	1.478	0	0	0	0	0
46612 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	351	300	300	300	300	600
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	2.587	3.600	3.100	3.100	3.100	3.100
52210 Stromaufwendungen Straßenbeleuchtung	7.425	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
52338 Unterh. Infrastrukturvermögen Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	1.087	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52360 Aufwendungen für die Unterhaltung Straßenbeleuchtung <u>Erläuterung :</u> Reparaturen, Wartung (alle 2 Jahre) u. ä.	1.648	8.400	3.000	8.400	3.000	8.400
53* Abschreibungen (Gesamt)	46.788	43.800	41.200	40.300	39.400	38.500
Summe Erträge	41.280	38.500	34.500	33.700	32.900	32.400
Summe Aufwendungen	59.535	64.900	56.400	60.900	54.600	59.100
Abgleich Produkt 5411	18.255-	26.400-	21.900-	27.200-	21.700-	26.700-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
04810 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <u>Erläuterung :</u> 2023: Notarkosten Gehwegkauf 303 € 2024: Kaufpreis Gewegparzelle 250 €	303	0	0	0	0	0
04871 Straßenbeleuchtung mit Strom Maßnahme : 3 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED <u>Erläuterung :</u> Erneuerung Straßenbeleuchtung (LED)	5.320	32.000	34.000	0	0	0
0960003 Anlagen im Bau " Im Mühlenstück" <i>Verpflichtungsermächtigungen</i>	32.160	200.000	200.000	600.000	0	0
Maßnahme : 1 Anlage im Bau "Erschließung/Fertigstellung	-	-	-	600.000	0	0



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt 5411 Gemeindestraßen

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
<u>Erläuterung :</u>						
32.160 € in 2023 (Planungskosten)						
12.114 € in 2024 (Planungskosten)						
200.000 € in 2025						
600.000 € in 2026						
Summe Vermögenszugänge	37.783	232.000	234.000	600.000	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5411	37.783	232.000	234.000	600.000	0	0
<i>Summe Verpflichtungsermächtigungen</i>	-	-	-	600.000	0	0
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
2319000 Investitionszuwendungen von Sonstigen	9.218	10.000	0	0	0	0
<u>Erläuterung :</u>						
2023: Zahlung Schaden Unfall Mainzer Landstr. Kreisel						
2332203 Anzahl. auf SoPo Beiträge u.ä. Entg.v.sonst. priv. Bereich "AiB Mühlenstück"	0	0	0	648.000	72.000	0
Maßnahme : 1 Anlage im Bau "Erschließung/Fertigstellung"						
<u>Erläuterung :</u>						
2026: Vorausleistung (90 %)						
2027: Endabrechnung (10%)						
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	9.218	10.000	0	648.000	72.000	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5411	9.218	10.000	0	648.000	72.000	0



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
Produkt 5414 **Straßenoberflächenentwässerung**

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
43700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.156	1.100	1.100	1.100	1.100	700
Aufwendungen						
52320 Sonstige Bewirtschaftungskosten - Oberflächenentwässerung	20.294	20.300	20.300	20.300	20.300	20.300
53* Abschreibungen (Gesamt)	1.571	1.600	1.600	1.600	1.600	1.200
Summe Erträge	1.156	1.100	1.100	1.100	1.100	700
Summe Aufwendungen	21.865	21.900	21.900	21.900	21.900	21.500
Abgleich Produkt 5414	20.709-	20.800-	20.800-	20.800-	20.800-	20.800-



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
Produkt 5415 Konzessionsabgaben

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
46250 Erträge aus Konzessionsabgaben Strom von der EVM	16.225	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Summe Erträge	16.225	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5415	16.225	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen
 Produktgruppe 542 Kreisstraßen
 Produkt 5421 Nebenanlagen Kreisstraßen

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.332	2.300	2.300	0	0	0
43700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	605	200	100	0	0	0
Aufwendungen						
52338 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0	200	200	200	200	200
53* Abschreibungen (Gesamt)	3.333	3.000	2.900	200	100	100
Summe Erträge	2.937	2.500	2.400	0	0	0
Summe Aufwendungen	3.332	3.200	3.100	400	300	300
Abgleich Produkt 5421	395-	700-	700-	400-	300-	300-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
04854 Sonstige Verkehrslenkungsanlagen Maßnahme : 13 Verkehrsinsel Kreisstraße von Neunkirchen	0	7.000	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	0	7.000	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5421	0	7.000	0	0	0	0



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen
 Produktgruppe 544 Bundesstraßen
 Produkt 5441 Nebenanlagen Bundesstraßen

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
43700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	2.336	2.300	600	0	0	0
Aufwendungen						
52338 Aufwendungen für Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Erläuterung : Reparaturen Schlaglöcher, Unfallschäden etc. (an den Nebenanlagen der B54)						
53* Abschreibungen (Gesamt)	3.569	3.200	100	100	100	100
Summe Erträge	2.336	2.300	600	0	0	0
Summe Aufwendungen	3.569	5.700	2.600	2.600	2.600	2.600
Abgleich Produkt 5441	1.233-	3.400-	2.000-	2.600-	2.600-	2.600-



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe 545 Straßenreinigung, Winterdienst
Produkt 5451 Winterdienst

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	1.272	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
52338 Unterh. Infrastrukturvermögen Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	2.471	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	3.744	4.600	5.100	5.100	5.100	5.100
Ableich Produkt 5451	3.744-	4.600-	5.100-	5.100-	5.100-	5.100-



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 551 öffentliches Grün, Landschaftsbau
 Produkt 5511 Öffentliche Anlagen

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
44123 Mieten und Pachten	130	100	100	100	100	100
<u>Erläuterung :</u> Pacht Gastank "Im Mühlenstück"						
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	15.329	16.400	20.500	20.500	20.500	20.500
52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke	10.786	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<u>Erläuterung :</u> Grünanlagenpflege, Baumpflege und -Prüfungen						
52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst.	108	300	300	300	300	300
Summe Erträge	130	100	100	100	100	100
Summe Aufwendungen	26.223	26.700	30.800	30.800	30.800	30.800
Abgleich Produkt 5511	26.093-	26.600-	30.700-	30.700-	30.700-	30.700-



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 552 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 5521 Gewässerunterhaltung

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.680	6.600	6.600	6.600	1.800	1.800
Aufwendungen						
52311 Unterhaltungsaufwendungen Wasserläufe	149	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
53* Abschreibungen (Gesamt)	13.359	13.400	13.400	13.400	3.700	3.700
Summe Erträge	6.680	6.600	6.600	6.600	1.800	1.800
Summe Aufwendungen	13.508	16.900	16.900	16.900	7.200	7.200
Abgleich Produkt 5521	6.828-	10.300-	10.300-	10.300-	5.400-	5.400-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0960006 Anlage im Bau Hochwasservorsorgekonzept Maßnahme : 6 Hochwasservorsorge <u>Erläuterung :</u> Konzeption Hochwasservorsorge (in 2024 nicht ausgeführt)	0	20.000	30.000	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	0	20.000	30.000	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5521	0	20.000	30.000	0	0	0



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt 5531 Friedhofswesen

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
43224 Entgelte für das Bestattungswesen	3.450	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500
<u>Erläuterung :</u> Änderung § 38 Absatz 4 GemHVO: Grabnutzungsentgelte sind vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen (früherer Sonderposten im Jahr 2023 vollständig aufgelöst)						
43900 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	76.895	0				
<u>Erläuterung :</u> 2023: vollständige Auflösung Sonderposten wg. Änderung § 38 Absatz 4 GemHVO						
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	3.492	4.300	3.600	3.600	3.600	3.600
52210 Aufwendungen für Energie (Strom)	409	600	800	800	800	800
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	617	700	700	700	700	700
52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke	1.291	2.000	3.500	1.500	1.500	1.500
<u>Erläuterung :</u> 2025: Erweiterung Parkfläche						
52313 Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Einrichtungen	154	500	500	500	500	500
52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst.	3.677	300	300	300	300	300
<u>Erläuterung :</u> 2023: Urnenröhren						
52920 Unternehmerleistungen für Grabherstellung	3.141	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
53* Abschreibungen (Gesamt)	592	600	600	600	600	600
56410 Versicherungsbeiträge	105	200	200	200	200	200
56420 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen - Gartenbau BG	111	200	200	200	200	200
Summe Erträge	80.345	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500
Summe Aufwendungen	13.588	12.900	12.900	10.900	10.900	10.900
Ableich Produkt 5531	66.757	2.900-	5.400-	3.400-	3.400-	3.400-



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
 Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41442 Zuw. und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0	8.000	13.200	13.200	13.200	13.200
44110 Erträge aus Verkäufen von Vorräten 19% Umsatzsteuer	53.016	15.000	4.800	4.800	4.800	4.800
44117 Erträge aus Verkäufen von Vorräten 7% Umsatzsteuer	4.164	1.600	2.900	2.900	2.900	2.900
44121 Mieten und Pachten - Wildschadenverhütungspauschale	710	700	700	700	700	700
46112 Buchgewinn Erläuterung : 2023: Buchgewinn aus Tauschvertrag	8.642	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
52543 Personalkostenerstattung für Förster und Forstwirte an VG	17.875	6.700	8.800	8.800	8.800	8.800
52911 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen incl. Telefonkosten	5.760	19.700	20.000	20.000	20.000	20.000
52920 Sonstige Dienstleistungen Kostenerstattung Forst- Unternehmer	32.473	15.000	8.000	8.000	8.000	8.000
56410 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge	45	100	100	100	100	100
56420 Beiträge zur Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft und zur Schutzgemeinschaft Deutscher Wald	1.800	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400
56810 Sonstige laufende Aufwendungen (Grundsteuern, Holzabsatzfonds u.a.)	214	300	300	300	300	300
Summe Erträge	66.532	25.300	21.600	21.600	21.600	21.600
Summe Aufwendungen	58.167	44.100	39.600	39.600	39.600	39.600
Abgleich Produkt 5551	8.365	18.800-	18.000-	18.000-	18.000-	18.000-



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
 Produkt 5553 Kommunale Landwirtschaft

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
44121 Mieten und Pachten - Jagdpacht	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
44123 Mieten und Pachten - Pachteinahmen	3.096	3.100	3.000	3.000	3.000	3.000
Aufwendungen						
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	109	200	200	200	200	200
Summe Erträge	7.196	7.200	7.100	7.100	7.100	7.100
Summe Aufwendungen	109	200	200	200	200	200
Abgleich Produkt 5553	7.087	7.000	6.900	6.900	6.900	6.900
Aktiva						
Vermögenszugänge						
02340 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte Grünland	2.816	0	0	0	0	0
<u>Erläuterung :</u>						
2023: Kaufpreiszahlung aus Tauschvertrag						
Summe Vermögenszugänge	2.816	0	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5553	2.816	0	0	0	0	0



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
 Produkt 5559 Feld- und Wirtschaftswege

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.363	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Aufwendungen						
52338 Unterh. Infrastrukturvermögen Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	952	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Erläuterung : Reparaturen, Unterhaltung etc. sowie jährliche Marketingkosten "Hohe Hahnscheid"						
53* Abschreibungen (Gesamt)	5.284	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
Summe Erträge	3.363	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Summe Aufwendungen	6.236	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
Abgleich Produkt 5559	2.873-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen
 Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen
 Leistung 57314 Carl-Lefknecht-Halle

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.755	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
43211 Erträge aus Benutzungsgebühren Carl-Lefknecht-Halle incl. NK	3.390	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
43700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	353	300	300	300	0	0
44290 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Sonstigen - Nebenkosten TUS	0	500	500	500	500	500
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	12.770	15.000	13.500	13.500	13.500	13.500
52210 Aufwendungen für Energie (Strom)	1.403	1.800	4.000	4.000	4.000	4.000
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	1.374	1.400	2.700	2.700	2.700	2.700
52230 Aufwendungen für Heizkosten, Heizungswartungen, Schornsteinfeger	87	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
<u>Erläuterung :</u> Heizkostenerstattung an VG						
52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke	0	300	300	300	300	300
52313 Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Einrichtungen	9.557	20.000	15.000	5.000	5.000	5.000
<u>Erläuterung :</u> 2023: Blitzschutz 2025: Sanierung Boden (in 2024 nicht ausgeführt)						
52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst.	2.326	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
53* Abschreibungen (Gesamt)	8.822	8.800	12.400	12.400	12.100	12.000
56340 Geschäftsaufwendungen für Telefon, Datenübertragungskosten	419	500	500	500	500	500
<u>Erläuterung :</u> Internetanschluss 419 €/Jahr						
56410 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge	1.191	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
<u>Erläuterung :</u> Glasbruch-Versicherung, Gebäudeversicherung						
Summe Erträge	7.498	7.500	7.500	7.500	7.200	7.200
Summe Aufwendungen	37.950	54.700	55.300	45.300	45.000	44.900
Abgleich Produkt 57314	30.452-	47.200-	47.800-	37.800-	37.800-	37.700-



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen
Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen
Leistung 57314 Carl-Lefknecht-Halle

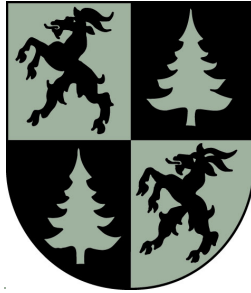
Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
08290 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.664	18.000	0	0	0	0
Maßnahme : 11 Neuansch. Tische u. Stühle, Erläuterung : 2023 + 2024: Neuanschaffung Tische und Stühle						
Summe Vermögenszugänge	17.664	18.000	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 57314	17.664	18.000	0	0	0	0



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen
 Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen
 Leistung 57316 Plätze - Grünabfall-Lagerplatz /Dorf- /Festplätze

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	0	200	100	100	100	100
52210 Aufwendungen für Energie (Strom)	23	200	200	200	200	200
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	0	100	100	100	100	100
52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke	164	200	200	200	200	200
52920 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Unternehmerkosten Hächseln etc.	0	100	0	0	0	0
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	187	800	600	600	600	600
Abgleich Produkt 57316	187-	800-	600-	600-	600-	600-



Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 3

Ortsgemeinde Irmtraut

2025



Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2025

Teilhaushalt 3 Zentrale Finanzdienstleistungen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	1	2	3	4	5	6
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	563.994	589.100	594.800	613.400	632.400	651.400
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	302.652	318.500	333.400	337.900	321.200	304.100
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
E7 + Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0	0	0
E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	866.646	907.600	928.200	951.300	953.600	955.500
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
E11 - Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	600.192	632.800	655.900	655.600	657.000	658.300
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	600.192	632.800	655.900	655.600	657.000	658.300
E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	266.454	274.800	272.300	295.700	296.600	297.200
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.018	6.400	5.400	5.400	5.400	5.400
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	776	100	100	100	100	100
E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.242	6.300	5.300	5.300	5.300	5.300
E20 = Ordentliches Ergebnis	269.696	281.100	277.600	301.000	301.900	302.500
E21 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	269.696	281.100	277.600	301.000	301.900	302.500
F23 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	285.458	281.100	277.600	301.000	301.900	302.500
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
F26 + sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F27 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F28 - Auszahlungen für immaterielle Güter	0	0	0	0	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F32 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	285.458	281.100	277.600	301.000	301.900	302.500



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 611 Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen
 Produkt 6110 Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
40110 Erträge aus der Grundsteuer A	5.812	5.800	3.500	3.500	3.500	3.500
40120 Erträge aus der Grundsteuer B	87.888	88.000	83.700	83.700	83.700	83.700
40130 Erträge aus der Gewerbesteuer	129.255	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
40210 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	282.609	329.000	339.100	357.000	375.000	393.000
40220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.938	25.800	25.600	26.000	27.000	27.000
40330 Erträge aus der Hundesteuer	6.230	6.000	6.200	6.200	6.200	6.200
40521 Ausgleichszahlungen Land -Familienleistungen-	31.263	34.500	36.700	37.000	37.000	38.000
41111 Erträge aus der Schlüsselzuweisung A	280.823	292.800	295.500	300.000	283.300	266.200
41112 Schlüsselzuweisung B	21.829	25.700	37.900	37.900	37.900	37.900
Aufwendungen						
54310 Gewerbesteuerumlage	13.013	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
54421 Kreisumlage	333.151	361.200	378.300	378.100	378.900	379.700
54423 Verbandsgemeindeumlage	254.028	262.300	268.300	268.200	268.800	269.300
Summe Erträge	866.647	907.600	928.200	951.300	953.600	955.500
Summe Aufwendungen	600.192	632.800	655.900	655.600	657.000	658.300
Abgleich Produkt 6110	266.455	274.800	272.300	295.700	296.600	297.200



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2025

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 612 sonstige allgem. Finanzwirtschaft
 Produkt 6120 sonstige allgem. Finanzwirtschaft

Konto	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
47151 Zinserträge von Banken (Bankenguthaben)	3.557	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
47152 Zinserträge von Sparkassen (Sparkassenguthaben)	0	3.000	0	0	0	0
47200 Erträge aus Stundungszinsen u.ä. Zinsen / Verspätungszuschläge	625	300	300	300	300	300
47920 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	164	100	100	100	100	100
Aufwendungen						
5751102 Zinsaufwend. Invest.-Kredite Spk. WW-Sieg 625140066 - Laufz. >= 5 J. - fester Zins	202	0	0	0	0	0
5751202 Zinsen Invest. Kredite KSK 693300105 - Laufz.>= 5 J. fester Zins in EURO	47	0	0	0	0	0
5751203 Zinsen Invest. Kredite KSK 686 183 054 (alt: NASPA 6847881650) - Laufz.>= 5 J. fester Zins in EURO	449	0	0	0	0	0
57910 Zinsaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	77	100	100	100	100	100
Summe Erträge	4.018	6.400	5.400	5.400	5.400	5.400
Summe Aufwendungen	775	100	100	100	100	100
Abgleich Produkt 6120	3.243	6.300	5.300	5.300	5.300	5.300
Passiva						
Kredittilgungen für Investitionen u.ä.						
3151352 Tilgung Invest.-Kredite Spk. WW-Sieg 625140066 - Laufz. >= 5 J. - fester Zins	44.992	0	0	0	0	0
Erläuterung : 2023: Vollständige Tilgung Restschuld (44.992 €)						
3152352 Tilgung Invest. Kredite KSK 693300105 - Laufz.>= 5 J. fester Zins in EURO	5.310	0	0	0	0	0
Erläuterung : 2023: Vollständige Tilgung Restschuld (5.310 €)						
3152353 Tilgung Invest. Kredite KSK 686 183 054 (alt: NASPA 6847881650) - Laufz.>= 5 J. fester Zins in EURO	27.112	0	0	0	0	0
Erläuterung : 2023: Vollständige Tilgung Restschuld (27.112 €)						
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	0	0	0	0	0	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	77.414	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6120	77.414	0	0	0	0	0