



Ortsgemeinde Irsch

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2 0 2 5 - 2 0 2 6

Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 4
2.	Vorbericht	5 - 13
3.	Haushaltsplan	14
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	15 - 17
3.2	<u>Teilhaushalte</u> - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung	18 - 26
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend und Sport	27 - 46
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt	47 - 78
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	79 - 105
3.2.5	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzdienstleistungen	106 - 113
3.3	Stellenplan	114 - 115
3.4	Investitionsübersichten	116 - 137
4.	Anlagen	138
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	139
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	140
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	141
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	142
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	143 - 144
4.6.	Tilgungsplan	145
4.7	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	146
4.8	Bilanz in Kontoform	147 - 149
4.9	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	150

Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	20
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	81
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	83
114300	Bauhof	50
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	23
211000	Grundschulen	29
262000	Musikpflege	33
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	34
281108	Seniorenveranstaltungen	36
362000	Jugendarbeit	37
365200	Kindergarten	38
366103	Kinderspielplätze	42
414101	Irscher Mobilitätsprojekt	55
421000	Förderung des Sports	44
424101	Sportplätze	45
511202	Bauleitplanung	56
541101	Straßen, Gehwege	58
541102	Straßenbeleuchtung	64
541103	Buswartehallen	66
546100	Parkplätze	67
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	69
553101	Friedhofsanlage	71
553102	Gräber	73
553103	Leichenhalle	75
555100	Kommunale Forstwirtschaft	87
555170	Jagd- und Forstwirtschaft; Beutreuung u. Service	89
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	91
555800	Agrarfördermaßnahmen	92
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	93
571000	Wirtschaftsförderung	25
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)	95
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen	77
573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütten)	98
573112	Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle Irsch)	99
575200	Tourismusförderung	104
611000	Steuer, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	109
612000	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	111
626000	Windkraft	26

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Irsch

für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

Der Ortsgemeinderat Irsch hat am 20.03.2025 auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	HJ 2025	HJ 2026
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.735.470 Euro	2.733.745 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.084.600 Euro	2.854.300 Euro
der Jahresfehlbetrag auf	349.130 Euro	120.555 Euro
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-194.230 Euro	67.345 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	308.800 Euro	571.500 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.091.500 Euro	4.647.500 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-1.782.700 Euro	-4.076.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (inkl. Kredite zur Umschuldung, einschl. Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)	1.976.930 Euro	4.008.655 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	HJ 2025	HJ 2026
zinslose Kredite auf	0 Euro	0 Euro
verzinsten Kredite auf	1.782.700 Euro	4.076.000 Euro
zusammen auf	1.782.700 Euro	4.076.000 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

	HJ 2025	HJ 2026
	3.300.000 Euro	510.000 Euro

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

	HJ 2025	HJ 2026
	3.300.000 Euro	510.000 Euro

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 1.052.300 € für 2025 und 1.187.000 € für 2026.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	HJ 2025	HJ 2026
1) Grundsteuer		
für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	345 v. H.	345 v. H.
für die bebauten und unbebauten Grundstücke (Grundsteuer B)	465 v. H.	465 v. H.
2) Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.
3) Hundesteuer		
für den ersten Hund	75 €	75 €
für den zweiten Hund	150 €	150 €
für jeden weiteren Hund	200 €	200 €

Gemäß § 5 der Satzung über die Erhebung von Hundesteuer vom 12.08.2002 beträgt die jährliche Steuer für gefährliche Hunde das 10-fache des jeweiligen Steuersatzes.

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20.06.1995 (GVBl. S. 175), zuletzt geändert Gesetz vom 22.12.2015 (GVBl. S. 472), für ständige Gemeindeeinrichtungen werden wie folgt festgesetzt:

Gebühren für die Inanspruchnahme der Friedhofseinrichtungen und –anlagen nach der Gebührensatzung der Ortsgemeinde Irsch

	HJ 2025	HJ 2026
1. Überlassung einer Reihengrabstätte		
a) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	110 €	110 €
b) ab dem vollendeten 5. Lebensjahr	425 €	425 €
c) Urnenreihengrabstätte	250 €	250 €
d) Anonyme Urnengrabstätte	330 €	330 €
e) Beisetzen einer Urne (nur möglich, wenn die Restlaufzeit der Grabstätte	250 €	250 €

noch 15 Jahre beträgt)

2. Überlassung einer Reihengrabstätte in einem Rasengrabfeld		
a) Erstbelegung durch Sarg oder Urne	425 €	425 €
b) Zweitbelegung/Mehrfachbelegung durch Urne (nur möglich, wenn die Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre beträgt)	250 €	250 €
c) Kosten für die Pflege von 25 Jahren *	2.500 €	2.500 €
3. Überlassung einer Urnenreihengrabstätte in einem Rasengrabfeld	250 €	250 €
a) Kosten für die Pflege von 15 Jahren * (zuzüglich Kosten für die Grabplatte und Gravur)	800 €	800 €
4. Überlassung oder Wiedererwerb einer Wahlgrabstätte		
a) Einzelgrab	825 €	825 €
b) jedes weitere Grab	825 €	825 €
c) Beisetzen einer Urne	250 €	250 €
Bei Verlängerung des Nutzungsrechts auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben.		
5. Ausheben und Schließen der Gräber (Grabherstellung)		
a) Leichenbeisetzung		
aa) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	nach Aufwand	nach Aufwand
ab) ab dem vollendeten 5. Lebensjahr	nach Aufwand	nach Aufwand
ac) dto. mit Trennblech	nach Aufwand	nach Aufwand
b) Urnenbeisetzung	nach Aufwand	nach Aufwand
c) Grabeinfassung Fundament (neuer Friedhof) * Sonn- und Feiertagszuschläge werden nach den jeweils geltenden tariflichen Bestimmungen erhoben.	400 €	400 €
6. a) Benutzung von Leichenhallen	100 €	100 €
b) Reinigung der Leichenhalle	30 €	30 €
7. Ausgrabung und Umbettungen		
Gebühren werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben		

*** Hinweis: Die vorgenannten Gebühren für die umsatzsteuerpflichtigen Grabpflegeleistungen sowie die Leistungen für die Grabeinfassungen werden zuzüglich der gesetzlich geltenden Umsatzsteuer erhoben!**

Im Übrigen wird auf die Regelungen der Gebührensatzung verwiesen.

§ 7 Eigenkapital

Voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2023)	5.229.092	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2024)	5.115.632	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (Planung 2025)	4.766.502	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (Planung 2026)	4.645.947	Euro

§ 8 über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen sind im Sinne von § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO erheblich, wenn im Einzelfall der Haushaltsansatz um mehr als 10 v.H. und um mehr als 1.000 Euro überschritten wird.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

Irsch, den

Ortsgemeinde Irsch

- Ortsbürgermeister -

Hinweise:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 wird hiermit bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2,3 und 4 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut: ...

Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung oder aufgrund dieses Gesetzes zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Kreisverwaltung Trier-Saarburg den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg-Kell oder dem Ortsbürgermeister geltend gemacht hat.

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

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme in der Zeit vom bis bei der Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg-Kell, Schlossberg 3, 54439 Saarburg, Raum 1. OG 205, montags bis donnerstags von 8.00 bis 12.30 Uhr und von 13.30 bis 16.30 Uhr, donnerstags zusätzlich nach Vereinbarung von 16.30 bis 18.30 Uhr sowie freitags von 8.00 bis 13.00 Uhr öffentlich aus.

Irsch, den

Ortsgemeinde Irsch

- Ortsbürgermeister -

Vorbericht

Vorbericht

Haushaltsplanung und -führung nach den Regeln der kommunalen Doppik

Die Haushaltsplanung und -ausführung und der Rechnungsabschluss umfassen drei Komponenten:

1. Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung
Die Ergebnisrechnung entspricht weitgehend der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und stellt die periodisch abgegrenzten Erträge und Aufwendungen einschließlich der Abschreibungen für die Abnutzung von Anlagen und der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen, Beiträgen u.a. und der Bildung und Inanspruchnahme bzw. Auflösung von Rückstellungen für künftige finanzielle Lasten dar. Das Ergebnis verändert das bilanzielle Eigenkapital der Gemeinde.
2. Bilanz
Die Bilanz ist als Stichtagsrechnung Teil des Jahresabschlusses und bildet das Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital ab.
Die Aktivseite der kommunalen Bilanz weist das Anlage- und Umlaufvermögen, die Passivseite im Wesentlichen das Eigenkapital sowie die Rückstellungen und Verbindlichkeiten aus.
3. Finanzhaushalt und die Finanzrechnung
Die Finanzrechnung umfasst alle Ein- und Auszahlungen und stellt im Saldo die Veränderung des Bestandes bzw. Bedarfes an liquiden Mittel dar.
Da Investitionen nur mittelbar durch die folgenden Abschreibungen bzw. Auflösungen ergebniswirksam werden, ist der Finanzhaushalt einzige Ebene der Investitionsplanung und -finanzierung.

Der Haushalt ist in der Planung und in der Rechnung auszugleichen.

Gem. § 18 GemHVO ist der Ausgleich erreicht, wenn

1. der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung mindestens ausgeglichen sind und
2. im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die nicht anderweitig gedeckten Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und den Mindestrückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 S. 2 GemO zu decken.

In den Verwaltungsvorschriften zur Durchführung der GemHVO (zu § 18 - VV Nr. 3 Sätze 2 u. 3) wird ergänzend bestimmt, dass von einer Beanstandung des Ergebnishaushalts abgesehen werden kann, wenn in der Summe der fünf Haushaltsvorjahre und des Haushaltsjahres ein positives Ergebnis erreicht wird und im Finanzhaushalt in der Summe der fünf Haushaltsvorjahre und des Haushaltsjahres bei den um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten verminderten Salden der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ein positives Ergebnis erreicht wird.

Zusätzliche Ausgleichvoraussetzung ist unverändert, dass

3. die Bilanz kein negatives Eigenkapital ausweist.

Ergebnis- und der Finanzhaushalt werden als Gesamtplan und in Teilhaushalten dargestellt. Teilhaushalte sind selbständige Bewirtschaftungseinheiten, in denen die wesentlichen Produkte, deren Auftragsgrundlage, Ziele und Leistungen, Zielgruppe und Verantwortlichkeit zu beschreiben sind. Leistungsmengen und Kennzahlen sollen die Gestaltung, Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle unterstützen.

Doppelhaushalte

Aufgrund der Regelungen in § 95 Abs. 5 Satz 2 der Gemeindeordnung (GemO) zur Haushaltssatzung und in § 7 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) zum Haushaltsplan führt die Ortsgemeinde Irsch jeweils Doppelhaushalte. In der Haushaltssatzung werden Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre, nach Jahren getrennt, getroffen und im Haushaltsplan Ansätze für jedes der beiden Haushaltsjahre veranschlagt.

Rückblick auf die Finanzwirtschaft der Vorjahre

Doppelhaushalt 2023 / 2024

Haushalt 2023

Haushaltsplanung

Der Haushalt 2023 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 2.356.160 € und Aufwendungen von 2.351.755 € einen Jahresüberschuss von 4.405 € und im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 513.195 € aus.

Rechnungsergebnis

Das Rechnungsergebnis steht zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung zum Doppelhaushalt 2025/26 noch aus.

Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse / liquide Mittel

Zum Abschlusstag 31.12.2023 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 4.692,90 € nach liquiden Mitteln i. H. v. 184.402,11 € zum 31.12.2022

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Investitionsmaßnahmen von 4.590.900 € überstiegen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 904.500 € um 3.686.400 €.

Zur Finanzierung dieses Bedarfs wäre grundsätzlich eine Kreditaufnahme i. H. v. 3.686.400 € erforderlich. Kreditmindernd eingeplant wurden die in Vorjahren eingeplanten Bewilligungen für die Erweiterung der Kindertagesstätte i. H. v. 575.000 € und das jährliche Bindegeld aus der Windkraft i. H. v. 2.400 €.

Daraus ergibt sich ein verbleibender Eigenanteil / eine veranschlagte Kreditaufnahme in 2023 i. H. v. 3.109.000 €.

In 2023 erfolgte eine Kreditneuaufnahme i. H. v. 518.000 € aufgenommen. Zudem erfolgte die Umschuldung eines bestehenden Kredits i. H. v. 718.324,83 €.

Entwicklung der Investitionskreditschulden

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2023 2.791.755,09 € entsprechend 1.734,01 € je Einwohner (1.610) nach 2.334.487,72 € entsprechend 1.464,55 € je Einwohner (1.594) zum 31.12.2022.

Haushalt 2024

Gesamtsummen

Der Haushalt 2024 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 2.400.910 € und Aufwendungen von 2.514.370 € einen Jahresfehlbetrag von 113.460 € und im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 57.560 € aus.

Rechnungsergebnis

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplanes zum Doppelhaushalt 2025/26 liegt ein endgültiges Rechnungsergebnis noch nicht vor.

Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse / liquide Mittel

Zum Abschlussstag 31.12.2024 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 681.629,38 € nach liquiden Mitteln i. H. v. 4.692,90 € zum 31.12.2023 (gem. Bilanzkonto).

Für die Ortsgemeinde besteht trotz vorhandener liquider Mittel ein negatives Investitionsfinanzierungssaldo. Das bedeutet, dass eine Finanzierung von Investitionen aus liquiden Mitteln durchgeführt wurde und auch nach Bereinigung keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse entstehen können.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Investitionsmaßnahmen von 1.293.000 € überstiegen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 715.600 € um 577.400 €.

Zur Finanzierung des Bedarfs war eine Kreditaufnahme in Höhe von 577.400 € veranschlagt.

In 2024 erfolgte eine Kreditneuaufnahme i. H. v. 1.127.605 € aufgenommen. Zudem erfolgte die Umschuldung eines bestehenden Kredits i. H. v. 705.010,06 €.

Entwicklung der Investitionsverschuldung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2024 3.839.069,88 € entsprechend 2.326,71 € je Einwohner (1.650 Einwohner) nach 2.791.755,09 € entsprechend 1.734,01 € je Einwohner (1.610) zum 31.12.2023.

Doppelhaushalt 2025 / 2026

Haushalt 2025

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2025 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 2.735.470 € und Aufwendungen von 3.084.600 € einen Jahresfehlbetrag von 349.130 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes um 297.530 €

aus.

Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind zur vollständigen Darstellung des Ressourcenverbrauchs alle Erträge und Aufwendungen der Ortsgemeinde periodengerecht zu veranschlagen. Deswegen beinhaltet der Haushalt neben den laufenden Aufwendungen und Erträgen auch Abschreibungen auf Anlagen und Auflösungen passiver Sonderposten aus Zuweisungen oder anderen zweckgebundenen Einzahlungen für das gesamte Anlagevermögen der Ortsgemeinde sowie Zuführungen und Inanspruchnahmen zu bzw. von Rückstellungen.

Aus dem Anlagevermögen entstehen voraussichtlich Aufwendungen aus Abschreibungen von 376.900 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten von 200.400 €.

Im Saldo wird ein Nettoaufwand für Abschreibungen nach Anrechnung der Auflösungserträge von 176.500 € wirksam.

Weiterhin werden nur im Ergebnishaushalt wirksam die Zuführungen zu Rückstellungen i. H. v. 12.200 € sowie die Auflösung von Rückstellungen i. H. v. 33.800 €.

In der Summe betragen die nicht zahlungswirksamen Lasten damit „netto“ 154.900 €. Der veranschlagte Fehlbetrag des Ergebnishaushaltes ist entsprechend um 154.900 € höher als der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen.

Nicht im Ergebnishaushalt wirksam werden die Kredittilgungszahlungen, die (anders als Zinsleistungen) als bloße Finanzierungsabwicklung des Finanzhaushalts keine Aufwendungen darstellen.

Nach der Haushaltsplanung 2025 entstehen so ein Jahresfehlbetrag des Ergebnishaushalts und insoweit eine Eigenkapitalminderung von 349.130 €.

Nachfolgend sind die besonderen/ einmalig erhöhten Ansätze im Ergebnishaushalt dargestellt:

Jahr	Buchungsstelle	Ansatz		Begründung
2025	111000-562530	35.300 €	+ 35.300 €	Anwalts- und Gerichtskosten i. R. d. Normenkontrollverfahrens FNP Teilbereich „Windkraft“ 700 € für Prüfung Ausschreibung Turn-/ Mehrzweckhalle
2025	365200-541430	393.800 €	+ 241.000 €	voraussichtliche Nachzahlung der Personalkosten ab 01.07.2021 (vorläufige Berechnung), Rückstellung i. H. v. 8.000 € wurde aus Vorjahren gebildet (Anteil OG Ockfen wird unmittelbar von Ockfen beglichen)
2025	511202-562590	7.900 €	+ 7.900 €	Neuveranschlagung Änderung B-Plan am Sportplatz inkl. naturschutzfachliche Untersuchungen;
2027		30.000 €	+ 30.000 €	Bebauungsplan für neues Baugebiet
2025 2026	555300-524900	5.000 € 5.000 €	+ 5.000 € + 5.000 €	Verfahrenskosten laufendes Flurbereinigungsverfahren
2025	555900-523300	6.500 €	+6.000 €	Errichtung Entwässerungsrinne (kommunalaufsichtliche Zustimmung zur Auszahlung am 04.02.2025)
2025	573112-523100	28.800 €	+ 25.800 €	Provisorische Brandschutzmaßnahmen für anstehende Veranstaltungen (nur Provisorien, werden i. R. d. M53 komplett erneuert, daher Verbuchung im Ergebnishaushalt). Finanzierung vollumfänglich über zweckgebundene Rückstellung für die Gewährleistung der Sicherheit an gemeindlichen Gebäuden
2025	573112-523700	9.100 €	+ 9.100 €	gem. Angebot für den Austausch der Getriebemotoren der Trennvorhänge (Erforderlichkeit bei Sicherheitsüberprüfung festgestellt, betriebsbedingter Verschleiß und Überalterung)

Personalkosten Kindertagesstätten

Die Finanzierung der Kindertagesstätten hat sich nach Inkrafttreten des neuen Landesgesetz über die Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege (KiTaG) zum 01.07.2021 geändert. Die genauen Kosten der Ortsgemeinden sind aufgrund fehlender Regelungen bis dato unbekannt. Die Verwaltung hat auf Grundlage der bisherigen Informationen durch das Jugendamt des Landkreises Trier-Saarburg und darauf basierender Kostenberechnungen für die Ortsgemeinden rückwirkend ab dem 01.07.2021 und für die Folgejahre vorläufige Haushaltsansätze berechnet. Diese Berechnungen beruhen auf einer Vielzahl an ungeklärten Berechnungsgrundlagen und können sich jederzeit verändern. Daher sind die angegebenen Kosten zur Nachfinanzierung ab Juli 2021 und für die künftigen Gemeindeanteile an den Personal- und Sachkosten nicht abschließend, solange noch keine finale Vereinbarung des Landkreises Trier-Saarburg mit den freien und kommunalen Trägern vereinbart ist.

Die Nachzahlung für die Jahre 2021 bis 2024 aufgrund des Kita-Zukunftsgesetzes von 2021 ist für die OG Irsch mit einem Betrag von 241.000,00 € vorgesehen.

Zur Finanzierung wurde die im Jahre 2022 gebildete Rückstellung mit einem Betrag von 8.100,00 € eingeplant.

Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt ist mit allen kassenwirksamen Ein- und Auszahlungen auch aus Investitionen und Investitionsfinanzierungen einschl. Investitionskreditaufnahmen und Kredittilgungszahlungen die Veränderung der Bilanzposition „liquide Mittel“ darzustellen und als Finanzmittelüberschuss bzw. –fehlbetrag auszuweisen. Aus den veranschlagten Summen der ordentlichen Ein- und Auszahlungen, der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde ein Finanzmittelfehlbetrag von 297.530 €.

Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse / liquide Mittel

Zum Abschlusstag 31.12.2024 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 681.629,38 € (gem. Bilanzkonto). Für die Ortsgemeinde besteht trotz vorhandener liquider Mittel ein negatives Investitionsfinanzierungssaldo. Das bedeutet, dass in Teilen eine Finanzierung von Investitionen aus liquiden Mitteln durchgeführt wurde und auch nach Bereinigung keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse entstehen können.

Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinlad-Pfalz (PEK-RP)

Das Programm PEK-RP aus dem Jahre 2023/2024 richtete sich ausdrücklich an die besonders mit Liquiditätskrediten belasteten Kommunen und befreite diese unmittelbar und effektiv von einem Teil ihrer Schuldenlast.

Die Entschuldung betraf die von den kommunalen Kernhaushalten aufgenommenen Liquiditätskrediten zum Stichtag 31.12.2020.

Die Ortsgemeinde Irsch wurde im Antrags-/Bewilligungsverfahren zum Programm PEK-RP nicht berücksichtigt, sodass keine Schuldübernahme durch das Land erfolgte.

Kredite zur Liquiditätssicherung, § 105 GemO

Unabhängig von der Teilnahme am PEK-RP soll die Ortsgemeinde gemäß § 105 Abs. 4 GemO ihre zum 31. Dezember 2023 bestehenden Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ratierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Dazu ist ein Tilgungsplan zu entwickeln, der einen Betrag enthält, der jährlich mindestens getilgt werden soll (Mindest-Rückführungsbetrag) und der sich an einem Dreißigstel der Verbindlichkeiten orientiert.

Dabei ist auf die um die Investitionstätigkeit bereinigten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse abzustellen, nicht auf die reine Bilanzzahl. Wie unter dem Punkt „Liquiditätskredite / liquide Mittel“ zu den Haushaltsjahren 2023/2024 ausgeführt, hatte die Ortsgemeinde Irsch zum 31.12.2023 keine Verbindlichkeiten, welche über 30 Jahre je zu einem Dreißigstel zu tilgen sind.

Der Tilgungsplan kann dem Muster 29 entnommen werden und wird nachrichtlich als Posten „F 45“ im Haushaltsplan ausgewiesen (bei „F 45“ ohne ausgewiesenen Wert, da der Wert „0“ nicht im Programm übernommen werden kann).

Zusätzlich sind gemäß § 105 Abs. 5 GemO die von der Gemeinde nach dem 31. Dezember 2023 begründeten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig zu tilgen.

Die Tilgung über die drei Haushaltsfolgejahre kann aktuell nicht programmgesteuert als zusätzlicher Entschuldungsplan erfasst werden. Eine entsprechende Modulerweiterung soll durch das Softwareunternehmen umgesetzt werden.

Bis dahin ist es gem. Abstimmung mit der Kommunalaufsicht ausreichend die Entschuldung der Neuverschuldung im Vorbericht tabellarisch darzustellen:

Tilgung gem. § 105 (5) GemO						
Neuverschuldung		Tilgung (3 Jahre)				
		2025	2026	2027	2028	2029
2023:*	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2024:*	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2025:	- €		- €	- €	- €	
2026:	- €			- €	- €	- €
2027:	- €				- €	- €
2028:	77.500,00 €					25.800,00 €
			- €	- €	- €	25.800,00 €

Zum Stichtag 31.12.2023 und 31.12.2024 bestanden jeweils keine zu tilgenden Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse.

Bei den vorhandenen liquiden Mittel ist deren Bindung an Investitionsauszahlungen (für Maßnahmen, für die eine Kreditaufnahme erfolgt ist, aber aktuell noch Auszahlungen ausstehend sind) zu berücksichtigen. Nach dieser Bereinigung sind noch zu erwartende nachlaufende Gegenfinanzierungen (ausstehende zahlungswirksame Beiträge und Zuwendungen) in der Liquiditätsplanung zu berücksichtigen.

Die darüber hinausgehenden Mittel sind zum Ausgleich des Finanzhaushaltes einzusetzen.

Unter Einbezug dieser vorstehenden Vorgaben entstehen planmäßig voraussichtlich Ende 2028 Liquiditätskredite (rd. 77.500 €).

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 2.091.500 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 308.800 € um 1.782.700 €.

Zur Finanzierung dieses Bedarfs ist eine Kreditaufnahme i. H. v. 1.782.700 € erforderlich.

Das Investitionsprogramm beinhaltet diverse Einzelmaßnahmen.

Zu den Einzelheiten wird auf die Ansätze und Erläuterungen in den Teilhaushalten und auf die Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen in den Investitionsübersichten des Haushaltsplans verwiesen.

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Die Investitionskreditverschuldung zum 31.12.2024 beträgt 3.839.069,88 € entsprechend 2.326,71 € je Einwohner (1.650 Einwohner).

In 2025 ist eine Investitionskreditneuaufnahme in Höhe von 1.782.700 € geplant. Durch die ordentliche Tilgung von Krediten in Höhe von 103.300 € beläuft sich die voraussichtliche Kreditverschuldung zum 31.12.2025 auf 5.518.469,88 € mit einer Pro-Kopf-Verschuldung von 3.344,53 € (1.650 Einwohner).

Es wird an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass u. a. für die energetischen Sanierungen, Brandschutzmaßnahmen und Dorfplatzgestaltung Zuwendungen beantragt werden, welche sich bei einer Bewilligung deutlich kreditmindernd auswirken. Eine zahlenmäßige Berücksichtigung im Haushaltsplan kann zum Zeitpunkt der Planaufstellung nicht erfolgen (teilweise fehlende Kenntnisse, ob eine Bewilligung erfolgt oder in welcher Höhe).

Haushalt 2026

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2026 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 2.733.745 € und Aufwendungen von 2.854.300 € einen Jahresfehlbetrag von 120.555 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes um 75.255 € aus.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 4.647.500 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen 571.500 € um 4.076.000 €.

Zur Finanzierung dieses Bedarfs ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 4.076.000 € eingeplant.

Das Investitionsprogramm beinhaltet verschiedene Einzelmaßnahmen.

Zu den Einzelheiten wird auf die Ansätze und Erläuterungen in den Teilhaushalten und auf die Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen in den Investitionsübersichten des Haushaltsplans verwiesen.

Entwicklung der Verschuldung

Mit der veranschlagten Investitionskreditaufnahme von 4.076.000 €, der geplanten ordentlichen Kredittilgung in Höhe von 142.600 € entsteht zum Ende des HJ 2026 ein Schuldenstand aus Investitionskrediten von ca. 9.451.869,88 € entsprechend einer Pro-Kopf-Verschuldung von 5.728,41 €.

Es wird auch an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass u. a. für die energetischen Sanierungen, Brandschutzmaßnahmen und Dorfplatzgestaltung Zuwendungen beantragt werden, welche sich bei einer Bewilligung deutlich kreditmindernd auswirken. Eine zahlenmäßige Berücksichtigung im Haushaltsplan kann zum Zeitpunkt der Planaufstellung nicht erfolgen (teilweise fehlende Kenntnisse, ob eine Bewilligung erfolgt oder in welcher Höhe).

Haushaltsplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt Irsch

Hauptplan 2025/2026

52 Irsch

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.131.224	1.076.200	1.148.600	1.186.700	1.224.500	1.263.500
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	962.932	1.012.000	1.140.860	1.138.860	1.132.760	1.129.660
E3	Erträge der sozialen Sicherung	22.028	11.280				
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.793	116.450	125.800	125.800	125.500	125.400
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	230.592	129.400	226.100	226.100	226.100	226.100
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.048	21.470	21.700	17.675	17.350	17.350
E7	Sonstige laufende Erträge	43.276	33.000	71.800	38.000	38.000	38.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.495.892	2.399.800	2.734.860	2.733.135	2.764.210	2.800.010
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	168.405	170.300	188.640	191.940	195.640	199.340
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	440.633	356.200	412.640	370.740	366.240	366.240
E11	Abschreibungen		348.100	376.900	374.100	365.900	360.600
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.424.787	1.466.850	1.870.750	1.658.450	1.687.750	1.717.550
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	41.653	53.120	111.970	69.570	101.310	69.720
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.075.478	2.394.570	2.960.900	2.664.800	2.716.840	2.713.450
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	420.415	5.230	- 226.040	68.335	47.370	86.560
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	734	1.110	610	610	610	610
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	42.574	119.800	123.700	189.500	269.400	269.300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 41.839	- 118.690	- 123.090	- 188.890	- 268.790	- 268.690
E20	Ordentliches Ergebnis	378.575	- 113.460	- 349.130	- 120.555	- 221.420	- 182.130
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		119.680	116.040	114.310	116.280	118.180
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		119.680	116.040	114.310	116.280	118.180
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	378.575	- 113.460	- 349.130	- 120.555	- 221.420	- 182.130
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.082.846	1.076.200	1.148.600	1.186.700	1.224.500	1.263.500
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	962.932	939.200	1.053.360	1.053.360	1.053.360	1.053.360
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	22.227	11.280				
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.849	9.350	12.900	12.900	12.900	12.900

Ergebnis- und Finanzhaushalt Irsch

Hauptplan 2025/2026

52 Irsch

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	236.353	129.400	226.100	226.100	226.100	226.100
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.549	21.470	21.700	17.675	17.350	17.350
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	76.599	33.000	38.000	38.000	38.000	38.000
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.404.356	2.219.900	2.500.660	2.534.735	2.572.210	2.611.210
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	163.312	162.300	176.440	179.740	183.440	187.140
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	310.058	356.200	412.640	370.740	366.240	366.240
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.457.585	1.466.850	1.870.750	1.658.450	1.687.750	1.717.550
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	54.939	53.120	111.970	69.570	101.310	69.720
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.985.894	2.038.470	2.571.800	2.278.500	2.338.740	2.340.650
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	418.462	181.430	- 71.140	256.235	233.470	270.560
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	627	1.110	610	610	610	610
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	40.706	119.800	123.700	189.500	269.400	269.300
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 40.079	- 118.690	- 123.090	- 188.890	- 268.790	- 268.690
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	378.383	62.740	- 194.230	67.345	- 35.320	1.870
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		119.680	116.040	114.310	116.280	118.180
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		119.680	116.040	114.310	116.280	118.180
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	378.383	62.740	- 194.230	67.345	- 35.320	1.870
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	348.330			18.000		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	358.077	715.600	308.800	553.500	210.000	420.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	179					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	706.585	715.600	308.800	571.500	210.000	420.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt Irsch

Hauptplan 2025/2026

52 Irsch

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.000		12.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.724.238	1.293.000	2.079.500	4.647.500	1.480.000	740.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.729.238	1.293.000	2.091.500	4.647.500	1.480.000	740.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.022.652	- 577.400	- 1.782.700	- 4.076.000	- 1.270.000	- 320.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 644.270	- 514.660	- 1.976.930	- 4.008.655	- 1.305.320	- 318.130
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	1.236.325	577.400	1.782.700	4.076.000	1.270.000	320.000
F36	Tilgung von Investitionskrediten	779.057	120.300	103.300	142.600	202.600	202.700
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	457.268	457.100	1.679.400	3.933.400	1.067.400	117.300
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	179.709					
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.000					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	83					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	182.626					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		57.560	297.530	75.255	237.920	200.830
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		57.560	297.530	75.255	237.920	200.830
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	639.895	514.660	1.976.930	4.008.655	1.305.320	318.130
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.000					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	83					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	2.917					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	642.812	514.660	1.976.930	4.008.655	1.305.320	318.130
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 179.709					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 400.674	- 57.560	- 297.530	- 75.255	- 237.920	- 200.830
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 4.375					
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

52 Irsch

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Zentrale Verwaltung

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung, Gremien	111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen
5710	Wirtschaftsförderung	571000	Wirtschaftsförderung
5711	Kommunale Wirtschaftsförderung	571100	Kommunale Wirtschaftsförderung
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	626000	Windkraft
		626001	Projektgesellschaft "Mehrgenerationen/betreutes Wohnen"

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Irsch

Hauptplan 2025/2026

52 Irsch

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			110	110	110	110
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	475	100	200	200	200	200
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		120	370	335		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	475	220	680	645	310	310
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	36.869	37.000	48.840	49.440	50.140	50.940
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.027	7.775	43.900	8.800	9.830	8.230
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.897	44.775	92.740	58.240	59.970	59.170
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 43.422	- 44.555	- 92.060	- 57.595	- 59.660	- 58.860
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 43.422	- 44.555	- 92.060	- 57.595	- 59.660	- 58.860
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.900	8.600	8.500	8.600	8.800
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 8.900	- 8.600	- 8.500	- 8.600	- 8.800
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 43.422	- 53.455	- 100.660	- 66.095	- 68.260	- 67.660
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 38.914	- 45.455	- 88.460	- 53.895	- 56.060	- 55.460
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.017					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.017					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			40.000			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			40.000			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.017		- 40.000			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 36.897	- 45.455	- 128.460	- 53.895	- 56.060	- 55.460

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1110	Verwaltungssteuerung, Gremien
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
<p>Durch § 28 der Gemeindeordnung (GemO) werden als Organe der Ortsgemeinde der Ortsgemeinderat und der Ortsbürgermeister bestimmt und diesen die Verwaltung der Ortsgemeinde nach den Bestimmungen der GemO übertragen. Während die Aufgabe des Rates bzw. im Übertragungsfall seiner Ausschüsse danach insbesondere die Vertretung der Bürger der Ortsgemeinde, die Festlegung der Grundsätze für die Gemeindeverwaltung, die Beschlussfassung über die Selbstverwaltungsangelegenheiten der Gemeinde und die Überwachung der Ausführung der Ratsbeschlüsse ist, ist dem Ortsbürgermeister die Leitung der Gemeindeverwaltung, die Vertretung der Ortsgemeinde nach außen, die Vorbereitung und Ausführung der Beschlüsse der Gremien und die laufende Verwaltung mit der Erfüllung der auferlegten staatlichen Aufgaben übertragen. - Beschränkt wird diese Übertragung für Ortsgemeinden durch die Übertragung der Verwaltungsgeschäfte durch § 68 GemO an die Verbandsgemeindeverwaltung.</p>		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung (GemO) Hauptsatzung Geschäftsordnung des Rates Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Gremien		
Ziel		
Sachziele: zügige, vollständige, rechtmäßige und wirksame Erledigung der übertragenen Aufgabe		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	475	100	200	200	200	200	200
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	475	100	200	200	200	200	200
** Verwaltungsgebühr für Negativabstimmung							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	475	100	200	200	200	200	200
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	36.869	37.000	48.840	49.440	50.140	50.940	
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	20.486	20.900	22.240	22.640	23.040	23.540	
** Aufwandsentschädigung nach Stellenplan inkl. Dienstzimmerentschädigung, zzgl. Sitzungsgeld (1.440 €)							
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	16.383	8.000	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200
** Ehrensoldrückstellung							
511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige		8.100	14.400	14.600	14.900	15.200	
** Import Personalaufwendungen							
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.027	7.075	43.430	8.230	9.830	8.230	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Aus- u. Fortbildung		200	200	200	200	200
562530 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. ** Normenkontrollverfahren FNP Windkraft und 700 € Prüfung Ausschreibung Turn- und Mehrzweckhalle und mögliche weitere Rechtsstreitigkeiten			35.300			
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** vorsorglicher Ansatz	925		500	500	500	500
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefonkosten, Mobilfunk, Telefonbucheintrag	272	250	280	280	280	280
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige	232	300	250	250	250	250
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Haftpflichtversicherung	3.526	3.650	3.600	3.700	3.700	3.700
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallversicherung, Unfallkasse	853	875	1.000	1.000	1.000	1.000
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Gemeinde- und Städtebund, Deutsches Rotes Kreuz, Lebenshilfe	985	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
569200 Verfügungsmittel ** Verfügungsmittel	80	300	300	300	300	300
569300 Repräsentationen ** Repräsentationen (alle 5 Jahre Software digitale Schaukästen, in 2027 zu berücksichtigen)	154	500	800	800	2.400	800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.897	44.075	92.270	57.670	59.970	59.170
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 43.422	- 43.975	- 92.070	- 57.470	- 59.770	- 58.970
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 43.422	- 43.975	- 92.070	- 57.470	- 59.770	- 58.970
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.900	8.600	8.500	8.600	8.800
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Leistungsverr. mit 114300.481000		8.900	8.600	8.500	8.600	8.800
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 8.900	- 8.600	- 8.500	- 8.600	- 8.800
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 43.422</u>	<u>- 52.875</u>	<u>- 100.670</u>	<u>- 65.970</u>	<u>- 68.370</u>	<u>- 67.770</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 39.297	- 44.875	- 88.470	- 53.770	- 56.170	- 55.570
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			40.000			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Neuveranschlagung Errichtung digitale Schließanlage für alle öffentlichen Gebäude (Turn- und Mehrzweckhalle, Kita, Grundschule, etc.)			40.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			40.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 40.000			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 39.297</u>	<u>- 44.875</u>	<u>- 128.470</u>	<u>- 53.770</u>	<u>- 56.170</u>	<u>- 55.570</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

36 Installation einer Schließanlage

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.000				

Stellenplan 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Produkt :	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Aufgabe der Gemeinden ist die Vorbereitung und Durchführung von Kommunalwahlen, Bürgerbegehren und sonstigen Abstimmungen als Selbstverwaltungsangelegenheit und von Europa-, Bundestags- und Landtagswahlen als durch die verschiedenen Wahlgesetze übertragene staatliche Aufgabe, wobei die Aufgabe aufgrund und im Rahmen der Übertragung durch § 68 GemO weitgehend durch die Verbandsgemeinde erfüllt wird. Die Ortsgemeinden selbst haben die Wahlvorsteher zu benennen und die Beisitzer und Schriftführer zu berufen.

Auftraggeber

Verbandsgemeinde
Landkreis
Land Rheinland-Pfalz
Europäische Union
Bundesrepublik Deutschland

Auftragsgrundlage

diverse Wahlgesetze und -verordnungen
Statistikgesetze und -verordnungen

Zielgruppe

Wahlberechtigte

Ziel

Sachziele:

ordnungsgemäße Vorbereitung und Durchführung der Statistiken
ordnungsgemäße Vorbereitung und Durchführung von Wahlen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		120	370	335		
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Erstattung Erfrischungsgelder Bundestagswahl		120	370			
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Erstattung Erfrischungsgelder Landtagswahl 100 %				235		
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** pauschale Erstattung von der VG für die Bürgermeisterwahl (in 2018 = 100 € je Wahltag und Wahllokal).				100		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		120	370	335		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		700	470	570		
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** 2025: Bundestagswahl Erfrischungsgelder (370 €), werden zu 100 % vom Bund erstattet; 2026: Landtagswahl/ Bürgermeisterwahl (jeweils 235 €) zzgl. Verpflegung am Wahltag		700	470	570		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		700	470	570		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 580	- 100	- 235		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 580	- 100	- 235		
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 580</u>	<u>- 100</u>	<u>- 235</u>		
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 580	- 100	- 235		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		<u>- 580</u>	<u>- 100</u>	<u>- 235</u>		

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
571000	Wirtschaftsförderung	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	571	Wirtschaftsförderung
Produkt :	5710	Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Bemerkung		
u. a. im Bereich Windkraft		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 571000 Wirtschaftsförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			110	110	110	110
414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen			110	110	110	110
** Auszahlung Vertrag finanzielle Beteiligung Kommunen gem. § 6 EGG Ortsgemeinde Irsch_Windpark Losheim-Britten						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			110	110	110	110
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			110	110	110	110
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			110	110	110	110
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			<u>110</u>	<u>110</u>	<u>110</u>	<u>110</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			110	110	110	110
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			<u>110</u>	<u>110</u>	<u>110</u>	<u>110</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
626000	Windkraft	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	62	Beteiligungen Sondervermögen
Produktgruppe :	626	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Produkt :	6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Windparkprojekt - Bindegeld Windkraft

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Ziel

Sachziele:

Ausschöpfung von Ertragsmöglichkeiten
Förderung der Erzeugung erneuerbarer Energien

Ergebnis- und Finanzhaushalt 626000 Windkraft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	383					
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>681750 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen</i>	2.017 2.017					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.017					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.017					
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>2.400</u>					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

52 Irsch

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Schule, Kultur, Soziales, Jugend und Sport

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
2110	Grundschulen	211000	Grundschulen
2620	Musikpflege	262000	Musikpflege
2811	Förderung von Einrichtungen	281103	Heimat- und Brauchtumspflege
		281108	Seniorenveranstaltungen
		281113	aktive Dorfgemeinschaften
3620	Jugendarbeit	362000	Jugendarbeit
3652	Kindergärten	365200	Kindergarten
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366103	Kinderspielplätze
		366104	Jugendräume und -heime
4210	Förderung des Sports	421000	Förderung des Sports
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	424101	Sportplätze
		424102	Turn- und Mehrzweckhalle

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Irsch

Hauptplan 2025/2026

52 Irsch

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Schule, Kultur, Soziales, Jugend und Sport

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	465	34.700	52.800	51.000	46.300	44.400
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69	100	100	100	100	100
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	600	650	650	650	650	650
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.233	2.650	7.000	3.000	3.000	3.000
E7	Sonstige laufende Erträge	2.979		8.000			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.345	38.100	68.550	54.750	50.050	48.150
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	33.859	30.100	31.400	32.000	32.700	33.300
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.852	37.050	38.700	37.500	38.000	38.000
E11	Abschreibungen		84.700	105.400	107.000	101.800	98.900
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	98.535	117.350	422.450	181.450	181.450	181.450
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	14.976	14.080	18.320	18.590	18.810	18.810
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	191.221	283.280	616.270	376.540	372.760	370.460
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 185.876	- 245.180	- 547.720	- 321.790	- 322.710	- 322.310
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 185.876	- 245.180	- 547.720	- 321.790	- 322.710	- 322.310
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		22.800	22.100	21.700	22.100	22.400
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 22.800	- 22.100	- 21.700	- 22.100	- 22.400
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 185.876	- 267.980	- 569.820	- 343.490	- 344.810	- 344.710
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 223.517	- 217.480	- 524.220	- 286.490	- 288.310	- 289.210
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	179.983			18.000		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	179.983			18.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	956.119	17.000	246.000	130.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	956.119	17.000	246.000	130.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 776.136	- 17.000	- 246.000	- 112.000		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 999.653	- 234.480	- 770.220	- 398.490	- 288.310	- 289.210

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
211000	Grundschulen	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeine Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Produkt :	2110	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Kinder der Ortsgemeinde besuchen die Grundschule Irsch in Trägerschaft der Ortsgemeinde. Die Kosten für das als Schulträger zu stellende Verwaltungs- und Hilfspersonal, für die Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen und für die Beschaffung der Lehr- und Lernmittel sind von der Ortsgemeinde zu decken.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Landesschulgesetz Beschlüsse		
Zielgruppe		
Schüler/-innen Eltern und Alleinerziehende mit Kindern		
Ziel		
Sachziele: Sicherung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebots allgemeinbildender Schulen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 211000 Grundschulen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	465	11.800	15.700	15.300	10.800	9.400
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	465	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	** Erstattung für Beschaffungen Schulbuchausleihe vom Land						
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		6.900	10.300	10.000	9.200	8.400
	415900 Erträge aus der Auflösung sonstigen Sonderposten		4.400	4.400	4.300	600	
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69	100	100	100	100	100
	432190 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Schulbuchausleihe	69	100	100	100	100	100
	** Entgelt Schulbuchausleihe						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	600	600	600	600	600	600
	441200 Mieten und Pachten	600	600	600	600	600	600
	** Pacht Stadtwerke Trier für Blockheizkraftwerk						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.233					
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.233					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.367	12.500	16.400	16.000	11.500	10.100
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	33.859	30.100	31.400	32.000	32.700	33.300
	502210 Dienstbezüge und dergleichen	26.191	23.400	23.900	24.400	24.900	25.300
	Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen						
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	2.144	1.800	1.900	1.900	1.900	2.000
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	5.524	4.700	5.400	5.500	5.700	5.800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 211000 Grundschulen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte		100	100	100	100	100
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.542	24.650	29.000	28.200	28.700	28.700
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wasser, Abwasser, Nahwärme gem. Vergleichsprognose SWT, Strom und Müllabfuhr.	18.330	17.000	18.500	19.000	19.500	19.500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** lfd. Aufwendungen, keine einmaligen Aufwendungen für 2025/26 bekannt.	2.385	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** Prüfung Luftreinigungsgeräte - Raumluftfilter	350	350	350	350	350	350
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	177		100	100	100	100
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorglicher Ansatz für Ausstattungsgegenstände unter 1.000 € netto	126	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Werkstoffe ** Lernmaterial und Lernbücher und Bürobedarf, Fachliteratur	839	1.000	800	800	800	800
524501 Verbrauchsmittel an Schulen: Anschaffung von Lernmitteln für Schulbuchausleihe ** Beschaffungen Schulbuchausleihe	298	400	300	300	300	300
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** u.a. Reinigungsmittel	686	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
524800 Sonstige bezogene Leistungen ** Buskosten z.B. Jugendverkehrsschule		300	350	350	350	350
525420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Weiterleitung Leihentgelt Schulbuchausleihe	229	100	100	100	100	100
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** in 2025 zusätzlich: 1.200 € E-Check, 100 € Legionellenprüfung jährlich: Servicepauschalabrechnung Kopierer (280 €), jährliche Reinigung Fenster, Schornsteinfeger, Feuerlöcherprüfung, Heizungswartung, Wartung Blitzschutz	2.121	1.500	3.500	2.200	2.200	2.200
E11 Abschreibungen		27.500	28.500	28.200	23.200	21.100
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			100	100	100	100
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		18.100	17.900	17.900	17.900	17.900
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		9.400	10.500	10.200	5.200	3.100
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.904	16.650	14.150	14.150	14.150	14.150
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschuss für Nachmittagsbetreuung an das Lokale Bündnis für Familie e. V.; Zuschuss an Förderverein Grundschule 150 €	12.904	16.650	14.150	14.150	14.150	14.150
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	10.940	10.480	12.860	13.010	13.110	13.110

Ergebnis- und Finanzhaushalt 211000 Grundschulen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562200 Leasing ** Leasing Kopierer	985	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
562400 Datenverarbeitung	643	380	500	500	500	500
562600 Vertragl. Wartung ** Wartung Brandschutztüren und FSA			680	680	680	680
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten	571	600	580	580	580	580
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Kopierbedarf, Rundfunkgebühren, Druckerpatronen	1.417	1.500	1.100	1.100	1.100	1.100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung, in 2025: +2,8 %	4.218	4.000	5.400	5.500	5.600	5.600
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallversicherung; Unfallkasse: Schülerunfallversicherung (in 2025 + 5,7 %) /Beschäftigte (in 2025 + 3 %), Elektronikversicherung	3.102	3.000	3.600	3.650	3.650	3.650
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	2					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	83.244	109.380	115.910	115.560	111.860	110.360
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 80.877	- 96.880	- 99.510	- 99.560	- 100.360	- 100.260
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 80.877	- 96.880	- 99.510	- 99.560	- 100.360	- 100.260
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.100	4.900	4.800	4.900	5.000
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Leistungsverr. mit 114300.481000		5.100	4.900	4.800	4.900	5.000
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 5.100	- 4.900	- 4.800	- 4.900	- 5.000
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 80.877</u>	<u>- 101.980</u>	<u>- 104.410</u>	<u>- 104.360</u>	<u>- 105.260</u>	<u>- 105.260</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 81.708	- 85.780	- 90.610	- 90.460	- 91.860	- 92.560
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				18.000		
681741 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Bund ** Förderung BAFA (15 % für Fensteraustausch mit Kosten i. H. v. insgesamt 120.000 €)				18.000		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				18.000		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	7.099	12.000	65.000	130.000		
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 15.000 € jeweils in 2025+2026 für Beschaffung von Tischen und Stühlen.	7.099	12.000	15.000	15.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** in 2025 50.000 € für Tausch Fenster in 2026 70.000 € für Fensteraustausch, 5.000 € für Erweiterung EDV-Infrastruktur und 40.000 € für Erneuerung der Außentreppe (Schuleingang)			50.000	115.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.099	12.000	65.000	130.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.099	- 12.000	- 65.000	- 112.000		
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 88.807</u>	<u>- 97.780</u>	<u>- 155.610</u>	<u>- 202.460</u>	<u>- 91.860</u>	<u>- 92.560</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 211000 Grundschulen:

15 Fahrzeuge, Maschinen - technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		18.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.000	130.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 65.000	- 112.000			

Stellenplan 211000 Grundschulen:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,60	0,60	0,62	0,62	0,62	0,62

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
262000	Musikpflege	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	26	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe :	262	Musikpflege (ohne Musikschulen)
Produkt :	2620	Musikpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Einzelfallbezogene oder laufende Unterstützung des Musikvereins o.a. Gruppierungen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Vereine		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Gemeinschaft		
Förderung des ehrenamtlichen Engagements		
Unterstützung der Vereine		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 262000 Musikpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	550	550	550	550	550	550
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Vereinszuschüsse (Liedertafel, Kirchenchor je 150 € und Musikverein 250 € gem. Beschluss vom 11.02.08)	550	550	550	550	550	550
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	550	550	550	550	550	550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 550	- 550	- 550	- 550	- 550	- 550
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 550	- 550	- 550	- 550	- 550	- 550
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 550	- 550	- 550	- 550	- 550	- 550
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.100	- 550	- 550	- 550	- 550	- 550
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.100	- 550	- 550	- 550	- 550	- 550

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281103	Heimat- und Brauchtumspflege	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Brauchtumspflege insbesondere durch Förderung verschiedener Anlässe und Veranstaltungen, u.a. Karnevals- und Martinsumzüge.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten)		50	50	50	50	50
** Chronikverkauf pp.						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		150				
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen		150				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		200	50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	846	900	1.200	900	900	900
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	128	150	150	150	150	150
** Wasser, Abwasser (WKB Kapelle Keltergarten)						
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	23					
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	695	750	1.050	750	750	750
** Martinsumzug, Volkstrauertag, einmalig in 2025 300 € für 1.050-Jahr-Feier (300 € Banner)						
E11 Abschreibungen		200	200	200	200	200
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		200	200	200	200	200
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.000	750	750	750	750	750
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	2.000	750	750	750	750	750
** Zuschuss Vereine Oldtimer Club, KG, Förderverein kath. Kirchengemeinde, Schützen- und Heimatverein (je 150 €)						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	77	220	150	150	160	160
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige			50	50	50	50
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	77	70	100	100	110	110
** Kapelle Keltergarten sowie Kapelle und Stall Speiner Bildchen, in 2025: +2,8 %						
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen		50				
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen		100				
** letztmalig in 2019						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.923	2.070	2.300	2.000	2.010	2.010
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.923	- 1.870	- 2.250	- 1.950	- 1.960	- 1.960
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.923	- 1.870	- 2.250	- 1.950	- 1.960	- 1.960
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.923</u>	<u>- 1.870</u>	<u>- 2.250</u>	<u>- 1.950</u>	<u>- 1.960</u>	<u>- 1.960</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.656	- 1.670	- 2.050	- 1.750	- 1.760	- 1.760
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.656</u>	<u>- 1.670</u>	<u>- 2.050</u>	<u>- 1.750</u>	<u>- 1.760</u>	<u>- 1.760</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281108	Seniorenveranstaltungen	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Organisation und Durchführung von Veranstaltungen für Senioren der Ortsgemeinde.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281108 Seniorenveranstaltungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		500	500	500	500	500
** Seniorenveranstaltung						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	400	150	150	150	150	150
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	400	150	150	150	150	150
** Förderung Seniorenverein						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	400	650	650	650	650	650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 400	- 650	- 650	- 650	- 650	- 650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 400	- 650	- 650	- 650	- 650	- 650
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 400	- 650	- 650	- 650	- 650	- 650
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 550	- 650	- 650	- 650	- 650	- 650
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 550	- 650	- 650	- 650	- 650	- 650

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
362000	Jugendarbeit	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	362	Jugendarbeit
Produkt :	3620	Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Förderung einer attraktiven und sinnvollen Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche durch die Förderung der Jugendarbeit der Ortsvereine und von Jugendfreizeitmaßnahmen.

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Jugendliche
Familien
Kinder

Ziel

Sachziele:

Bedarfsgerechtes Angebot
Jugendbildung und Schaffung sinnvoller Freizeitgestaltungsmöglichkeiten für Kinder und Jugendliche
Verbesserung des Freizeitangebots

Ergebnis- und Finanzhaushalt 362000 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	750	750	750	750	750	750
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschuss für Jugendarbeit der Vereine je 125 €	750	750	750	750	750	750
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	750	750	750	750	750	750
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 750	- 750	- 750	- 750	- 750	- 750
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 750	- 750	- 750	- 750	- 750	- 750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 750	- 750	- 750	- 750	- 750	- 750
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.500	- 750	- 750	- 750	- 750	- 750
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.500	- 750	- 750	- 750	- 750	- 750

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
365200	Kindergarten	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3652	Kindergärten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Die Kinder der Ortsgemeinde Irsch (als auch der Ortsgemeinde Ockfen) besuchen den Kindergarten "St. Christopherus" Irsch in Trägerschaft der KiTa gGmbH. Entsprechend der Kinderzahlen hat die Ortsgemeinde Irsch (sowie auch Ockfen) die anteiligen ungedeckten Personal- und Sachkosten zu tragen.

Träger für Baumaßnahmen ist die Ortsgemeinde Irsch als Grundstücks- und Gebäudeeigentümer.

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse
Kindertagesstättengesetz des Landes
Kinder- und Jugendhilfegesetz des Bundes

Zielgruppe

Eltern und Alleinerziehende mit Kindern
Kindergartenkinder
Beschäftigte

Ziel

Sachziele:

Schaffung bedarfsgerechter Kinderbetreuungsmöglichkeiten

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		22.300	36.500	35.100	34.900	34.400
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		22.300	36.500	35.100	34.900	34.400
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.500	7.000	3.000	3.000	3.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
** Erstattung durch OG Ockfen für Gebäudeunterhaltung						
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen			4.000			
** einmalige Erstattung Sachkosten Kita gGmbH						
E7 Sonstige laufende Erträge	1.683		8.000			
462700 Versicherungserstattungen	1.683					
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			8.000			
** Auflösung Rückstellung Nachzahlung Personalkosten Kita (Konto 541430)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.683	24.800	51.500	38.100	37.900	37.400
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.842	8.450	6.700	6.700	6.700	6.700

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Anschluss Nahwärme. Wasser/ Abwasser	2.088	4.400	3.000	3.000	3.000	3.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	3.274	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.481	200	200	200	200	200
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		1.500	300	300	300	300
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		150	50	50	50	50
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** z.B. Prüfung Feuerlöscher, Glasgrundreinigung, Legionellenuntersuchungen (100 €)		200	650	650	650	650
E11 Abschreibungen		54.400	74.100	76.000	75.800	75.000
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		51.400	71.400	74.800	74.800	74.400
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.000	2.700	1.200	1.000	600
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	78.902	86.350	393.950	152.950	152.950	152.950
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** jährliche anteilige Personalkosten (lt. Mitteilung Fachabteilung) in 2025 zusätzlich voraussichtliche Nachzahlung der Personalkosten ab 01.07.2021 (vorläufige Berechnung): Für die Kita Irsch ergibt sich eine vorläufige Nachzahlung i. H. v. rd. 301.200 €. Dieser teilt sich auf die OG Irsch (=241.000 €) und die Ockfen (=60.200 €) auf. In den Vorjahren wurde bei der OG Irsch eine Rückstellung i. H. v. 8.069,23 € gebildet (Auflösung der Rückstellung geplant bei Konto 466140). Jährlicher Ansatz i. H. v. 152.800 € (gem. Meldung FB).	67.700	67.700	393.800	152.800	152.800	152.800
541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** keine Abrechnung mehr der anteiligen Sachkosten mit der Kita gGmbH. Personalkosten Französischkraft werden mit der KV abgerechnet. (lt. Mitteilung Fachabteilung)	11.052	18.500				
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Förderverein Kindergarten Irsch - Beschluss vom 17.02.09	150	150	150	150	150	150
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.436	2.900	4.650	4.750	4.850	4.850
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten	429		850	850	850	850
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** in 2025: +2,8 %	3.006	2.900	3.800	3.900	4.000	4.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	89.180	152.100	479.400	240.400	240.300	239.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 87.497	- 127.300	- 427.900	- 202.300	- 202.400	- 202.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 87.497	- 127.300	- 427.900	- 202.300	- 202.400	- 202.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.600	7.400	7.300	7.400	7.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit dem Bauhof 114300		7.600	7.400	7.300	7.400	7.500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 7.600	- 7.400	- 7.300	- 7.400	- 7.500
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 87.497	- 134.900	- 435.300	- 209.600	- 209.800	- 209.600
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 121.839	- 102.800	- 405.700	- 168.700	- 168.900	- 169.000
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	179.983					
681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	179.983					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	179.983					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	949.020	5.000	151.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		5.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Die Maßnahme wurde in 2023 neu veranschlagt. Mittlerweile steht nur noch der Umbau im Bestand aus. Da die Ausschreibungen zum Umbau im Bestand noch ausstehen wurde in 2024 nur ein Kredit für die vergebenen Aufträge des Erweiterungsbaus aufgenommen. Der Kostenanteil für den Umbau im Bestand wird gem. Submissionsergebnissen mit 136.000 € neu veranschlagt. Zusätzlich 15.000 € für den Umbau der bisherigen Küche in eine Kinderküche.	949.020		151.000			
Landeszuwendung i. H. v. 150.000 €, Bundeszuwendung i. H. v. 225.000 € und eine Kreiszuwendung i. H. v. 200.000 € für die Gesamtmaßnahme wurden bewilligt und in 2021 eingebucht. Entsprechend der neuen, seit 2024 geltenden Förderrichtlinien, wird der Kreis nach Abschluss der Maßnahme eine höhere Förderung prüfen (Günstigerprüfung)!						
Der Anteil der OG Ockfen bemisst sich am Durchschnitt der Kinderzahlen der letzten 3 Jahre (--> aktuell 25 % des verbleibenden Eigenanteils der OG Irsch). in 2024 wurde ein 1. Abschlag für die Erweiterung des Gebäude i. H. v. 180.000 € gezahlt. Endabrechnung nach Fertigstellung der Gesamtmaßnahme. Festsetzung des verbleibenden Kostenanteils nach Abschluss der Maßnahme (Vorliegen der Schlussrechnungen) und Festsetzung der finalen Förderhöhen. Die Kostenbeteiligung kann daher zum aktuellen Planungszeitpunkt im Haushaltsplan zahlenmäßig nicht konkret beziffert werden.						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	949.020	5.000	151.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 769.037	- 5.000	- 151.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 890.876	- 107.800	- 556.700	- 168.700	- 168.900	- 169.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 365200 Kindergarten:

7 Erweiterung Kindertagesstätte

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	151.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 151.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366103	Kinderspielplätze	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Errichtung und Unterhaltung von Kinderspielplätzen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Kinder Eltern und Alleinerziehende mit Kindern		
Ziel		
Sachziele: bedarfsgerechtes Angebot an Spielmöglichkeiten für Kinder in Wohnungsnähe Förderung der Kinder Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	747	2.200	1.000	1.000	1.000	1.000
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Kinderspielplätze</i>	667	800	400	400	400	400
523700 <i>Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** pauschaler Ansatz Unterhaltung der Spielgeräte</i>		200	200	200	200	200
523830 <i>Ansaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorglicher Ansatz für Spielgeräte unter 1.000 € netto</i>		1.000	300	300	300	300
529200 <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** jährliche Hauptinspektion</i>	80	200	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	747	2.200	1.000	1.000	1.000	1.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 747	- 2.200	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 747	- 2.200	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.100	4.000	3.900	4.000	4.000
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Leistungsverr. mit 114300.481000</i>		4.100	4.000	3.900	4.000	4.000
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 4.100	- 4.000	- 3.900	- 4.000	- 4.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 747	- 6.300	- 5.000	- 4.900	- 5.000	- 5.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 747	- 6.300	- 5.000	- 4.900	- 5.000	- 5.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen <i>785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 10.000 € in 2025 für Erneuerung der Spielgeräte betreffend den Spielplatz am Sportplatz</i>			10.000 10.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 10.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 747	- 6.300	- 15.000	- 4.900	- 5.000	- 5.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 366103 Kinderspielplätze:

15 Fahrzeuge, Maschinen - technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

	Ansatz des Haushalts- jahres 2025	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
421000	Förderung des Sports	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	421	Förderung des Sports
Produkt :	4210	Förderung des Sports
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Förderung von Sportvereinen und Sportgruppen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Sportförderrichtlinien Sportförderungsgesetz		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Vereine Vereinsmitglieder		
Ziel		
Sachziele: Förderung des ehrenamtlichen Engagements Sportförderung Unterstützung der Vereine		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 421000 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	150	150	150	150	150	150
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Jahreszuschuss SV gem. Beschluss vom 11.02.08	150	150	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	150	150	150	150	150	150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 300	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 300</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
424101	Sportplätze	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporthallen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Betriebs sind)
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Errichtung, Unterhaltung und Betrieb gemeindlicher Sportstätten (Sportplatzanlage mit Flutlicht und Sportplatzgebäude).

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		600	600	600	600	600
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		600	600	600	600	600
E7 Sonstige laufende Erträge	1.296					
462700 Versicherungserstattungen	1.296					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.296	600	600	600	600	600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.875	350	300	200	200	200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	8.489					
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** vorsorglicher Ansatz für Aufwendungen, die nicht über den Zuschuss des SV verrechnet werden können	1.296	250	100	100	100	100
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** 200 € Legionellenprüfungen vorsorglicher Ansatz für Aufwendungen, die nicht über den Zuschuss des SV verrechnet werden können	90	100	200	100	100	100
E11 Abschreibungen		2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Rasenplatz und Regenwasserzisterne, ab 2018 Beleuchtung DFB-Minifeld		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		600	600	600	600	600
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.880	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuweisung/Zuschuss an SV für Unterhaltung und Bewirtschaftung gem. Beschluss vom 22.11.2018	2.880	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	523	480	660	680	690	690
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	523	480	660	680	690	690
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.278	15.430	15.560	15.480	15.490	15.490
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.982	- 14.830	- 14.960	- 14.880	- 14.890	- 14.890
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.982	- 14.830	- 14.960	- 14.880	- 14.890	- 14.890
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.000	5.800	5.700	5.800	5.900
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		6.000	5.800	5.700	5.800	5.900
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 6.000	- 5.800	- 5.700	- 5.800	- 5.900
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 11.982	- 20.830	- 20.760	- 20.580	- 20.690	- 20.790
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.117	- 18.830	- 18.760	- 18.580	- 18.690	- 18.790
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			20.000			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Neuveranschlagung Erneuerung Elektroinstallationshauptverteilung Sportplatzumkleidegebäude			20.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			20.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 20.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 12.117	- 18.830	- 38.760	- 18.580	- 18.690	- 18.790

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 424101 Sportplätze:

15 Fahrzeuge, Maschinen - technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

	Ansatz des Haushalts- jahres 2025	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.000				

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

52 Irsch

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 | Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1143	Bauhof	114300	Bauhof
4141	Gesundheitsplanung und -förderung	414101	Irscher Mobilitätsprojekt
5112	Kreis- u Stadtentw., Städtebau- u Verkehrsplanung, Stadterneuerung	511202	Bauleitplanung
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	511304	Stadt- und Dorferneuerung
5114	Umsetzung und Steuerung von Planungen	511403	Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter
5310	Elektrizitätsversorgung	531001	Elektrizitätsversorgung
5411	Gemeindestraßen	541101	Straßen, Gehwege
		541102	Straßenbeleuchtung
		541103	Buswartehallen
5461	Parkplätze	546100	Parkplätze
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
5531	Friedhofswesen	553101	Friedhofsanlage
		553102	Gräber
		553103	Leichenhalle
		553104	Urnenwand
5541	Landschaftsschutz	554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler
5543	Klima- und Lärmschutz	554300	Klima- und Lärmschutz
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...)

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Irsch

Hauptplan 2025/2026

52 Irsch

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		20.000	17.100	16.900	15.500	14.300
E3	Erträge der sozialen Sicherung	22.028	11.280				
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.930	112.900	122.050	122.050	121.750	121.650
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.631	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E7	Sonstige laufende Erträge	40.297	33.000	38.000	38.000	38.000	38.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	150.887	178.680	178.650	178.450	176.750	175.450
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	97.676	103.200	93.200	95.100	97.000	98.900
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.224	117.300	91.780	92.480	92.480	92.480
E11	Abschreibungen		228.100	235.800	231.500	228.600	226.200
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.479	2.775	12.300	4.490	34.580	4.580
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	187.380	451.375	433.080	423.570	452.660	422.160
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 36.494	- 272.695	- 254.430	- 245.120	- 275.910	- 246.710
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 36.494	- 272.695	- 254.430	- 245.120	- 275.910	- 246.710
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		119.680	116.040	114.310	116.280	118.180
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		54.380	52.840	52.010	52.980	53.680
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		65.300	63.200	62.300	63.300	64.500
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 36.494	- 207.395	- 191.230	- 182.820	- 212.610	- 182.210
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 117.714	- 106.395	- 85.430	- 81.120	- 112.110	- 82.810
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	166.330					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	358.077	715.600	308.800	553.500	210.000	420.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	179					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	524.586	715.600	308.800	553.500	210.000	420.000
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			12.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	754.934	1.246.000	735.200	1.127.500	350.000	700.000

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Irsch

Hauptplan 2025/2026

52 Irsch

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	754.934	1.246.000	747.200	1.127.500	350.000	700.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 230.349	- 530.400	- 438.400	- 574.000	- 140.000	- 280.000
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 348.063</u>	<u>- 636.795</u>	<u>- 523.830</u>	<u>- 655.120</u>	<u>- 252.110</u>	<u>- 362.810</u>

Leistung 114300 - Bauhof									
Aufteilung der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen									
Der ungedeckte Aufwand des Bauhofs wird entsprechend des Einsatzes mit den verschiedenen Produkten verrechnet.									
Der Aufwand nach der Planung 2025 ff. ist wie folgt verteilt:									
Leistung		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Mittelwert	in %	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
111000	Gemeindeorgane	9.000,00 €	8.900,00 €	8.950,00 €	7%	8.600 €	8.500 €	8.600 €	8.800 €
114201	Liegenschaften, bebaute Grundstücke	3.500,00 €	3.400,00 €	3.450,00 €	3%	3.300 €	3.300 €	3.300 €	3.400 €
114202	Liegenschaften, unbebaute Grundstücke	4.300,00 €	4.200,00 €	4.250,00 €	4%	4.100 €	4.000 €	4.100 €	4.200 €
211000	Grundschule	5.100,00 €	5.100,00 €	5.100,00 €	4%	4.900 €	4.800 €	4.900 €	5.000 €
365200	Kindergarten	7.700,00 €	7.600,00 €	7.650,00 €	6%	7.400 €	7.300 €	7.400 €	7.500 €
366103	Kinderspielplätze	4.100,00 €	4.100,00 €	4.100,00 €	3%	4.000 €	3.900 €	4.000 €	4.000 €
424101	Sportplätze	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	5%	5.800 €	5.700 €	5.800 €	5.900 €
541101	Straßen, Gehwege	9.400,00 €	9.300,00 €	9.350,00 €	8%	9.000 €	8.900 €	9.000 €	9.200 €
551101	öffentl. Grünflächen und Parkanlagen	18.600,00 €	18.300,00 €	18.450,00 €	15%	17.800 €	17.500 €	17.800 €	18.100 €
553101	Friedhofsanlage	27.180,00 €	26.780,00 €	26.980,00 €	22%	26.040 €	25.610 €	26.180 €	26.380 €
555900	Feld- und Wirtschaftswege	10.100,00 €	10.000,00 €	10.050,00 €	8%	9.700 €	9.500 €	9.700 €	9.900 €
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus).	3.800,00 €	3.700,00 €	3.750,00 €	3%	3.600 €	3.600 €	3.600 €	3.700 €
573112	Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle).	4.400,00 €	4.400,00 €	4.400,00 €	4%	4.200 €	4.200 €	4.300 €	4.300 €
575200	Tourismusförderung	7.900,00 €	7.900,00 €	7.900,00 €	7%	7.600 €	7.500 €	7.600 €	7.800 €
Gesamt		121.080,00 €	119.680,00 €	120.380,00 €	100%	116.040 €	114.310 €	116.280 €	118.180 €

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114300	Bauhof	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1143	Bauhof
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Verwaltung und Betrieb des Bauhofs der Ortsgemeinde einschl. Personal, bauliche Anlagen, Maschinen und Fahrzeugen zum Zweck der Unterhaltung und Pflege gemeindlicher Einrichtungen, insbesondere Straßen, von Gebäuden, Anlagen und Grundstücken.

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse
Einsatzpläne
Verträge

Zielgruppe

Bürger/innen
Benutzer
Einwohner/-innen

Ziel

Sachziele:

Betrieb, Unterhaltung und Erhaltung der gemeindlichen Einrichtungen und Anlagen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.400	500	500	500	500
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ** Sonderpostenauflösung		3.400	500	500	500	500
E3 Erträge der sozialen Sicherung	22.028	11.280				
426130 Erträge der sozialen Sicherung - Leistungen nach dem SGB II - für Eingliederungsleistungen ** Lohnkostenzuschuss für Einstellung Gemeindearbeiter im Projekt "Teilhabe am Arbeitsmarkt", nicht mehr in 2025	22.028	11.280				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	765	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Erstattung OG Ockfen, Schoden, Serrig für Maschineneinsatz		500	500	500	500	500
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Kirchengemeinde, Jagdgenossenschaft, Gehöferschaft Ockfen u.a. für Einsatz Gemeindearbeiter	765	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.792	16.180	2.000	2.000	2.000	2.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	97.676	103.200	93.200	95.100	97.000	98.900
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	76.372	80.300	71.600	73.000	74.500	76.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	5.502	6.300	5.000	5.100	5.200	5.300
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	15.062	16.000	16.100	16.500	16.800	17.100
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	80	200	200	200	200	200
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	610					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	52	400	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.525	12.500	9.850	9.850	9.850	9.850
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Energie, Wasser, Abwasser, Abfall (Fertigstellung neuer Bauhof in 2023)	1.288	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	272	500	500	500	500	500
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung ** Durchschnitt Vorjahresergebnisse	7.239	7.000	6.000	6.000	6.000	6.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.167	2.500	1.600	1.600	1.600	1.600
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorglicher Ansatz für geringwertige Maschinen bis 1.000 €	1.071	200	200	200	200	200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmittel	470	750	500	500	500	500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** u.a. Feuerlöscherüberprüfung	18	50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen		18.300	12.200	8.500	8.500	8.500
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		11.300	7.900	7.900	7.900	7.900
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		7.000	4.300	600	600	600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.330	1.860	2.790	2.860	2.930	2.930
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		100	300	300	300	300
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebl. Untersuchungen) ** arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung (BAD)	456	350	300	300	300	300
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	85	100	100	100	100	100
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** keine Miete	600					
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Rundfunkgebühren	81	80	80	80	80	80
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** in 2025: +2,8 % (Pos. 462, 902)	296	300	1.000	1.050	1.100	1.100
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Gemeindeschlepper (in 2025 Erhöhung um 2 % Kfz-Haftpflicht und Kaskoversicherung + 3% gem. Rückmeldung Versicherung)	508	560	610	620	630	630
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallkasse Beschäftigte (in 2025 + 3 % für Beschäftigte)	304	370	400	410	420	420
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	111.531	135.860	118.040	116.310	118.280	120.180
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 88.739	- 119.680	- 116.040	- 114.310	- 116.280	- 118.180

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 88.739	- 119.680	- 116.040	- 114.310	- 116.280	- 118.180
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		119.680	116.040	114.310	116.280	118.180
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		119.680	116.040	114.310	116.280	118.180
** verschiedene Leistungen mit dem Konto 581000						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		119.680	116.040	114.310	116.280	118.180
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 88.739					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 87.888	14.900	11.700	8.000	8.000	8.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	280.299	10.000	105.500	20.000		
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto			47.000			
**						
* Erwerb Fahrzeug und PKW-Anhänger (evtl. (Elektro-) Pick-up) 40.000 €						
* Gerät Unkrautbekämpfung (7.000 €)						
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto			23.500			
** Anschaffung Gerüsttreppe (23.500 €). Genehmigung wurde gem. Mail der Kommunalaufsicht vom 15.01.2025 in Aussicht gestellt. Die Gerüsttreppe dient zunächst der vorübergehenden Brandschutzmaßnahmen in der Turn- und Mehrzweckhalle und wird anschließend im neuen Bauhof genutzt (Veranschlagung beim Bauhof, da dort die Endnutzung geplant ist)						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	280.299		35.000			
** Die bisherigen Mittel reichen zur Fertigstellung der Maßnahme aus. In 2025 muss zusätzlich eine Elektroverteilung gemacht werden (25.000 € gem. Angebot) und eine Ausstattung mit Schwerlastregalen erfolgen (10.000 €, geschätzt). Keine Neuveranschlagung der PV-Anlage (60.000 € gem. Angebot), da diese nicht wie geplant auf dem Dach des Gebäudes errichtet werden kann. In 2027/28 muss zusätzlich eine Zwischendecke eingezogen werden (Ansatz im Haushalt 2027/28)						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		10.000		20.000		
** Neuveranschlagung Umbau der Maschinenhalle des Bauhofs: Errichtung Sozialraum für Gemeindearbeiter und Erneuerung der Hallentore						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	280.299	10.000	105.500	20.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 280.299	- 10.000	- 105.500	- 20.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 368.187	4.900	- 93.800	- 12.000	8.000	8.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114300 Bauhof:					
15 Fahrzeuge, Maschinen - technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.500				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 70.500				

103 Bauhofgebäude					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 35.000				

104 Umbau "Alter Bauhof"					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 20.000			

Stellenplan 114300 Bauhof:							
Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,75	2,75	1,73	1,73	1,73	1,73

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
414101	Irscher Mobilitätsprojekt	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt :	4141	Gesundheitsplanung und -förderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 414101 Irscher Mobilitätsprojekt:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
E11 Abschreibungen		22.300	16.000	16.000	16.000	16.000
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		22.300	16.000	16.000	16.000	16.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		22.300	16.000	16.000	16.000	16.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 13.300	- 7.000	- 7.000	- 7.000	- 7.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 13.300	- 7.000	- 7.000	- 7.000	- 7.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 13.300</u>	<u>- 7.000</u>	<u>- 7.000</u>	<u>- 7.000</u>	<u>- 7.000</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.000					
681741 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Bund	100.000					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	297.744					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	297.744					
** Zur Umsetzung der laufenden Maßnahme werden die finanzierten Haushaltsreste aus 2022 nach 2023 übertragen.						
Für die Planung und den Bau des Wirtschaftsweges werden in 2023 zusätzlich 220.000 € veranschlagt.						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	297.744					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 197.744					
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 197.744</u>					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511202	Bauleitplanung	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5112	Kreis- u Stadtentw., Städtebau- u Verkehrsplanung, Stadterneuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Den Gemeinden kommt aus ihrem Selbstverwaltungsrecht die Planungshoheit für die Nutzung des Grund und Bodens im Gemeindegebiet zu. Das Recht ist allerdings gebunden an die Pflicht zur Aufstellung von Bauleitplänen, zur Anpassung an die Ziele der Raumordnung und begrenzt bspw. durch den Vorrang qualifizierter Fachplanungen. Die Bauleitplanung in der vorbereitenden Stufe der Flächennutzungsplanung ist durch § 67 Abs. 2 GemO mit einem weitreichenden Mitwirkungsrecht der Ortsgemeinden den Verbandsgemeinden übertragen. Die verbindliche Bauleitplanung durch Bebauungspläne und deren Sicherung ist Aufgabe der Ortsgemeinden.		
Auftraggeber		
Bundesrepublik Deutschland Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Baugesetzbuch Beschlüsse Landesplanungsgesetz Raumordnungsgesetz		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Träger öffentlicher Belange sonstige Planungsträger		
Ziel		
Sachziele: Sicherung einer nachhaltigen, verträglichen und zügigen Flächennutzungs-, Bebauungs und Verkehrsentwicklung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			7.900		30.000	
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige			7.900		30.000	
<i>** 2025: Neuveranschlagung Änderung B-Plan am Sportplatz naturschutzfachliche Untersuchungen, 2027: Bebauungsplan neues NBG</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			7.900		30.000	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 7.900		- 30.000	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 7.900		- 30.000	
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts			- 7.900		- 30.000	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 7.900		- 30.000	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			<u>- 7.900</u>		<u>- 30.000</u>	

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541101	Straßen, Gehwege	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
<p>Den Gemeinden ist durch das Landesstraßengesetz die Straßenbaulast für die Gemeindestraßen als Pflichtaufgabe übertragen. Diese umfasst den Bau, die Unterhaltung, die Erneuerung oder die Wiederherstellung der Straßen. Aus dieser Aufgabenstellung entsteht der Ortsgemeinde mit dem weitläufigen Netz der Gemeindestraßen und der Gehwege an den klassifizierten Straßen (Bundes-, Landes- und Kreisstraßen) in der Ortsgemeinde und den Ortsteilen ein erheblicher Aufwand, der, soweit er aus der laufenden Unterhaltung entsteht, vollständig selbst zu finanzieren ist und, soweit er aus der Erneuerung oder Herstellung entsteht, unter bestimmten Voraussetzungen aus Anliegerbeiträgen und auch Zuweisungen mit einem entsprechenden Eigenanteil der Ortsgemeinde finanziert wird.</p> <p>Die Ortsgemeinde hat die Herstellung, den Ausbau, den Betrieb und die Unterhaltung der Oberflächenentwässerungsanlagen der Gemeindestraßen vertraglich der Verbandsgemeinde übertragen. Mit der Übertragung ist ein Wegenutzungsrecht der Verbandsgemeinde für die Anlagen der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung verbunden. Für die Herstellung der Straßenoberflächenentwässerungsanlagen zahlt die Ortsgemeinde an das Verbandsgemeindeabwasserwerk aufgrund § 12 Abs. 10 LStrG und einer ergänzenden Vereinbarung im Vertrag mit der Verbandsgemeinde einen einmaligen Investitionskostenanteil und für die Unterhaltung der Anlagen einen laufenden jährlichen Kostenanteil je qm entwässerter Straßenfläche.</p> <p>Konzessionsabgabe.</p>		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Landesstraßengesetz		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Verkehrsteilnehmer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Gewährleistung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs Schaffung und Erhaltung einer bedarfsdeckenden Verkehrsinfrastruktur		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		94.500	107.100	107.100	106.800	106.700
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		94.500	107.100	107.100	106.800	106.700
E7 Sonstige laufende Erträge	40.297	33.000	38.000	38.000	38.000	38.000
461900 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens -Sonstige	1.821					
462500 Konzessionsabgaben	38.476	33.000	38.000	38.000	38.000	38.000
** Konzessionsabgabe aufgrund Wegenutzungsvertrag mit dem Stromnetzbetreiber						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	40.297	131.500	149.100	149.100	148.800	148.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.282	32.500	33.100	33.200	33.200	33.200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** pauschal 2.000 €/ Jahr, zusätzlich 1.000 € für Ausbesserungsarbeiten und 1.500 € Brückenprüfungen	4.610	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Vorsorgl. Ansatz € z.B. Verkehrsspiegel u. - schilder	60	200	200	200	200	200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** z.B. Streusalz	861	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
525480 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (u.a. "fremde" Eigenbetriebe) ** Pauschale Kostenerstattung nach § 12 Abs. 10 LStrG an das Verbandsgemeindeabwasserwerk für die Unterhaltung der Straßenoberfläche. Ab 2023 0,55 €/ m² (47.847 m²)	27.751	27.800	26.400	26.500	26.500	26.500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen			500	500	500	500
E11 Abschreibungen		157.100	177.400	177.400	177.100	177.100
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		147.800	168.100	168.100	167.800	167.800
539900 Sonstige planbare Abschreibung		2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	33.282	189.600	210.500	210.600	210.300	210.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.016	- 58.100	- 61.400	- 61.500	- 61.500	- 61.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	7.016	- 58.100	- 61.400	- 61.500	- 61.500	- 61.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.300	9.000	8.900	9.000	9.200
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Leistungsverr. mit 114300.481000		9.300	9.000	8.900	9.000	9.200
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 9.300	- 9.000	- 8.900	- 9.000	- 9.200
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>7.016</u>	<u>- 67.400</u>	<u>- 70.400</u>	<u>- 70.400</u>	<u>- 70.500</u>	<u>- 70.800</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.639	- 8.800	- 4.100	- 4.100	- 4.200	- 4.400
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	358.077	711.600	308.800	553.500	210.000	420.000
682550 Beiträge und ähnliche Entgelte von privaten Unternehmen ** wkB 60 % (65 % abzgl. Gemeindeanteil)						
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** wkB 60 % (aufgrund des Konfusionsanteils der OG wird statt 65% mit nur 60 % geplant); Ansatz 2025: 88.300 € für Restfinanzierung Straßenausbau zzgl. 2.700 € für Ersatz Zaun am Schulhof = 91.000 €		387.600	91.000			
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	358.077					
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** wkB			84.000	354.000		
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** wkB (60 %)		213.000				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** wkB (60%)			84.000			
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** wkB (65 %, nach Abzug Gemeindeanteil ca. 60 %), aufgeteilt auf 2 Jahre		111.000	49.800	199.500		
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** wkB (65 %, nach Abzug Gemeindeanteil noch rd. 60 % veranschlagt)					210.000	420.000
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	179					
685300 Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	179					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	358.256	711.600	308.800	553.500	210.000	420.000
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	37.529	1.186.000	514.700	922.500	350.000	700.000
785310 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden - Infrastrukturvermögen	1.051					
785310 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden - Infrastrukturvermögen ** Grunderwerb (nicht beitragsfähig)		5.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Kostenbeteiligung Ausbau Büsterstraße (Kreisstraße) - Planungen LBM bleiben abzuwarten		350.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Neuveranschlagung 2027. Auszubauende Fläche rd. 2.400 m ² (Ausführung nach Maßnahme 30) 2027: Planungskosten für die Beauftragung eines Ingenieurbüros 150.000 €, Baukosten 200.000 € 2028: Planungskosten 60.000 €, Baukosten 640.000 €					350.000	700.000
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Neuveranschlagung. Auszubauende Fläche rd. 950 m ² 2025: Planungskosten 83.000 € 2026: Baukosten 332.500 €		185.000	83.000	332.500		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Neuveranschlagung; auszubauende Fläche rd. 1.400 m ² * 350 €/m ² zzgl. Kreuzungsbereich 2025: 140.000 € Planungskosten 2026: 590.000 € Baukosten			140.000	590.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Neuveranschlagung; auszubauende Fläche rd. 750 m ² * 350 €/m ² Baukosten zzgl. Planung Geplant für die Jahre 2029/2030						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	14.518					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Auszubauende Fläche rd. 1.575 m ² , geplant für 2029/2030 spätere Jahre: Planungskosten: 138.000 €, Baukosten 551.000 €						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<p>785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Der Ausbau der Schulstraße in der OG Irsch ist in der Umsetzung (Genehmigung der Maßnahme ist im Haushalt 2023/24) erfolgt. Es wurden Aufträge i. H. v. insgesamt 1.134.100 € vergeben. In 2024 wurde nur ein Kredit in Höhe von 395.200 € aufgenommen – das entspricht der Höhe der o. g. Baukosten zzgl. 1.000 € für die Beweissicherung abzgl. der wiederkehrenden Beiträge. Zur Ausfinanzierung der Maßnahme ist eine weitere Kreditaufnahme i. H. v. 58.900 € erforderlich - das entspricht der zur Ausfinanzierung der Maßnahme benötigten weiteren Kosten von rd. 147.200 € abzgl. 88.300 € an wiederkehrenden Beiträgen (60 %). Da mit besseren Konditionen für eine Kreditaufnahme im 2. Halbjahr 2025 gerechnet wird (aufgrund des dann zu erwartenden deutlich höheren Kreditaufnahmevolumens), wird dieser Teil der Maßnahme neu veranschlagt (um die Kreditaufnahme flexibler handhaben zu können). Kommunalaufsichtliche Zustimmung zu dieser Vorgehensweise wurde per Mail am 04.02.2025 in Aussicht gestellt. Zusätzlich ist ein Holzzaun am Schulhof (15m á 300 €) neu zu errichten, welcher i. R. d. Straßenausbaus entfernt werden musste. Es handelt sich um einen Ersatz 1:1 (Holzstatekenzaun), sodass diese Kosten gem. Rückmeldung des Beitragsreferats im Rahmen des Straßenausbaus ebenfalls beitragsfähig sind (= 2.700 € Beiträge). Ansatz 2025: 147.200 + 4.500 € = 151.700</p>	21.960	646.000	151.700			
<p>785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Die Maßnahme ist baulich umgesetzt. In 2024 wurde die 9. Abschlagsrechnung für die Baukosten i. H. v. rd. 231.000 € gezahlt. Für die ausstehende Schlussrechnung der Bauleistungen sind gem. Mitteilung vom Ingenieurbüro noch rd. 60.000 € von der OG zu zahlen, zzgl. rd. 45.000 € an Honorarkosten. Zudem ist die Schlussvermessung durchzuführen. Der Ortsgemeinderat hat am 09.02.2023 beschlossen, den Auftrag hierfür i. H. v. rd. 35.000 € zu vergeben. Neuveranschlagung, da für die ausstehenden Kosten keine Kreditaufnahme erfolgt ist.:</p>			140.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.529	1.186.000	514.700	922.500	350.000	700.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	320.726	- 474.400	- 205.900	- 369.000	- 140.000	- 280.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	327.365	- 483.200	- 210.000	- 373.100	- 144.200	- 284.400

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:
26 Ausbau "Alte Mühle/Serriger Weg"

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 56.000				

27 Ausbau Schulstr. (Teilbereich bis Schule/Kindergarten)

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	91.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	151.700				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 60.700				

30 Ausbau "Am Sonnenberg"

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.800	199.500			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	83.000	332.500			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 33.200	- 133.000			

40 Ausbau "Am Scharfenberg" (obere Stichstr.)

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			210.000	420.000	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			350.000	700.000	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 140.000	- 280.000	

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:					
44 Ausbau Hubertusstraße einschl. Kreuzungsbereich Hubertusstraße/ Gartenfeldstraße					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84.000	354.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.000	590.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 56.000	- 236.000			

46 Ausbau "Im Keltergarten"					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					413.400
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					689.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					- 275.600

47 Ausbau "Am Brunnenweg"					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					198.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					330.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					- 132.000

48 Ausbau Büsterstraße (Kostenbeteiligung)					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					360.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					605.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					- 245.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541102	Straßenbeleuchtung	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Mit der durch das Landesstraßengesetz übertragenen Straßenbaulast für die Gemeindestraßen ist auch die Herstellung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtungsanlagen verbunden. Die Ortsgemeinde hat die Westenergie AG vertraglich mit der der Straßenbeleuchtung im Gemeindegebiet beauftragt. Für den übertragenen Betrieb und die übertragene Instandhaltung der Beleuchtungsanlagen leistet die Ortsgemeinde eine jährliche Pauschalzahlung. - Die Stromversorgung der Anlagen ist von dem Vertrag ausgenommen. Diese vergibt die Ortsgemeinde durch separaten Liefervertrag		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Landesstraßengesetz Beschluss Ortsgemeinderat		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Verkehrsteilnehmer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Gewährleistung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs Schaffung und Erhaltung einer bedarfsdeckenden Verkehrsinfrastruktur		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.300	2.300	2.200	1.400	600
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.300	2.300	2.200	1.400	600
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		8.100	8.100	8.000	7.200	6.400
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.165	58.900	40.900	41.500	41.500	41.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	23.975	48.900	29.700	30.000	30.000	30.000
** Stromkosten Straßenbeleuchtung , gem. Bündelausschreibung (läuft in 2025 aus)						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	12.190	10.000	11.200	11.500	11.500	11.500
** Pauschale gem. Straßenbeleuchtungsvertrag						
E11 Abschreibungen		17.600	17.600	17.500	15.500	13.900
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		17.300	17.300	17.200	15.200	13.600
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	36.165	76.500	58.500	59.000	57.000	55.400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 36.165	- 68.400	- 50.400	- 51.000	- 49.800	- 49.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 36.165	- 68.400	- 50.400	- 51.000	- 49.800	- 49.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 36.165</u>	<u>- 68.400</u>	<u>- 50.400</u>	<u>- 51.000</u>	<u>- 49.800</u>	<u>- 49.000</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 39.670	- 58.900	- 40.900	- 41.500	- 41.500	- 41.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			12.000			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Beleuchtung zwischen Volksbankhalle und Mehrzweckhalle (2-3 Leuchten, ggfls. Solar)			12.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			12.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 12.000			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 39.670</u>	<u>- 58.900</u>	<u>- 52.900</u>	<u>- 41.500</u>	<u>- 41.500</u>	<u>- 41.500</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541102 Straßenbeleuchtung:

43 Straßenbeleuchtung						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		12.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 12.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541103	Buswarteallen	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung der Buswarteallen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Benutzer		
Einwohner/-innen		
Schüler/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
bedarfsgerechtes ÖPNV-Angebot		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswarteallen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133	300	200	200	200	200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	133	250	150	150	150	150
** wiederkehrende Beiträge						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	133	300	200	200	200	200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 133	- 300	- 200	- 200	- 200	- 200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 133	- 300	- 200	- 200	- 200	- 200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 133	- 300	- 200	- 200	- 200	- 200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 166	- 300	- 200	- 200	- 200	- 200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 166	- 300	- 200	- 200	- 200	- 200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
546100	Parkplätze	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	546	Parkplatzeinrichtungen
Produkt :	5461	Parkplätze
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Herstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der öffentlichen Parkplätze in der Ortsgemeinde.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Grundstückseigentümer/-innen		
Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Schaffung und Erhaltung einer bedarfsdeckenden Verkehrsinfrastruktur		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		900	900	900	300	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		900	900	900	300	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		900	900	900	300	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265	400	400	400	400	400
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	265	300	300	300	300	300
** WKB, Parkplatz am Kindergarten						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen		3.900	3.900	3.900	3.300	3.100
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		3.900	3.900	3.900	3.300	3.100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13	20	20	20	20	20
568100 Grundsteuer	13	20	20	20	20	20
** Grundsteuer B						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	278	4.320	4.320	4.320	3.720	3.520
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 278	- 3.420	- 3.420	- 3.420	- 3.420	- 3.520
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 278	- 3.420	- 3.420	- 3.420	- 3.420	- 3.520
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 278	- 3.420	- 3.420	- 3.420	- 3.420	- 3.520
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 324	- 420				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 324	- 420	- 420	- 420	- 420	- 420

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produkt :	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Herstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen zur Verbesserung des Ortsbildes und als Naherholungsflächen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Besucher		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Fremdenverkehrs		
Schaffung von Naherholungsmöglichkeiten		
Verschönerung des Ortsbildes		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	746	2.100	1.130	1.130	1.130	1.130
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	23	50	80	80	80	80
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	722	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorglicher Ansatz		50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	746	2.100	1.130	1.130	1.130	1.130
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 746	- 2.100	- 1.130	- 1.130	- 1.130	- 1.130
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 746	- 2.100	- 1.130	- 1.130	- 1.130	- 1.130
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		18.300	17.800	17.500	17.800	18.100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Leistungsverr. mit 114300.481000		18.300	17.800	17.500	17.800	18.100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 18.300	- 17.800	- 17.500	- 17.800	- 18.100
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 746</u>	<u>- 20.400</u>	<u>- 18.930</u>	<u>- 18.630</u>	<u>- 18.930</u>	<u>- 19.230</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 716	- 20.400	- 18.930	- 18.630	- 18.930	- 19.230
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 716	- 20.400	- 18.930	- 18.630	- 18.930	- 19.230

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553101	Friedhofsanlage	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
<p>Den Gemeinden ist durch das Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen (Bestattungsgesetz) die Errichtung und Unterhaltung von Friedhöfen, soweit dies nicht die Kirchen übernommen haben, als Pflichtaufgabe übertragen. Die Übertragung beinhaltet eine Bestattungspflicht für verstorbene Gemeindeeinwohner. - Die Ortsgemeinde unterhält zur Erfüllung dieser Aufgabe den Friedhof mit Leichenhalle. - Die Nutzung der Einrichtungen ist in der Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen der Ortsgemeinde geregelt. Die Nutzungsentgelte werden auf Grundlage der entsprechenden Regelung in der Friedhofsgebührensatzung in der Haushaltssatzung der Ortsgemeinde festgesetzt. -</p> <p>Das Produkt ist im Haushalt gegliedert in die Leistungen "Friedhofsanlagen" wie Wege, Einfriedungen, Beleuchtungsanlagen etc. (Leistung-Nr. 553101), "Gräber" für Erschließung und Vorhaltung der Grabfelder (Leistung-Nr. 553102) sowie die Grabherstellung und "Leichenhallen" (Leistung-Nr. 553103).</p>		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele: Gewährleistung eines mit angemessenem Aufwand funktionsfähigen Bestattungswesens Unterhaltung der Friedhofsanlagen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		300	300	200	200	100
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		300	300	200	200	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		300	300	200	200	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.544	2.400	1.800	1.800	1.800	1.800
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Müllabfuhr, Wasser und Abwasser (Strom siehe 553103)	1.004	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	540	1.300	500	500	500	500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto			200	200	200	200
E11 Abschreibungen		3.500	3.300	2.800	2.800	2.200
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.200	3.000	2.500	2.500	1.900

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
539900 Sonstige planbare Abschreibung		300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	474	580	520	520	520	520
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	90	80	120	120	120	120
** in 2025: +2,8 %						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	383	500	400	400	400	400
** Berufsgenossenschaft						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.018	6.480	5.620	5.120	5.120	4.520
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.018	- 6.180	- 5.320	- 4.920	- 4.920	- 4.420
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.018	- 6.180	- 5.320	- 4.920	- 4.920	- 4.420
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		26.780	26.040	25.610	26.180	26.380
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		26.780	26.040	25.610	26.180	26.380
** Leistungsverr. mit 114300.48100						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 26.780	- 26.040	- 25.610	- 26.180	- 26.380
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.018	- 32.960	- 31.360	- 30.530	- 31.100	- 30.800
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.977	- 29.760	- 28.360	- 27.930	- 28.500	- 28.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			15.000	15.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			15.000	15.000		
** Neuveranschlagung: Sanierung von Friedhofswegen, -mauern und -treppen, Platzgestaltung						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			15.000	15.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 15.000	- 15.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.977	- 29.760	- 43.360	- 42.930	- 28.500	- 28.700

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 553101 Friedhofsanlage:

31 Friedhof						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000	15.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 15.000	- 15.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553102	Gräber	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Unter der Leistung "Gräber" werden im Rahmen des unter Leistung-Nr. 553101 beschriebenen Produkts des Friedhofs- und Bestattungswesens die Herstellung und Vorhaltung der Grabfelder dargestellt.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen Friedhofsgebührensatzung		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele: bedarfsgerechtes Angebot an Begräbnisstätten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.830	11.800	8.700	8.700	8.700	8.700
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Grabherstellung	2.408	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen; Grabnutzungsentgelt ** Grabnutzungsentgelt	4.875		4.000	4.000	4.000	4.000
432400 Entgelte für die Pflege von Gräbern	2.038	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	73.510	6.800				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	82.830	11.800	8.700	8.700	8.700	8.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	683	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Grabherstellung	683	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	683	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	82.148	8.800	7.200	7.200	7.200	7.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	82.148	8.800	7.200	7.200	7.200	7.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	82.148	8.800	7.200	7.200	7.200	7.200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.731	2.000	7.200	7.200	7.200	7.200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		4.000				
682700 Grabnutzungsentgelte		4.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		4.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.000				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	2.731	6.000	7.200	7.200	7.200	7.200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553103	Leichenhalle	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Unter der Leistung "Leichenhalle" werden im Rahmen des unter Leistung-Nr. 553101 beschriebenen Produkts des Friedhofs- und Bestattungswesens die Errichtung und der Betrieb der Leichenhallen dargestellt.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele: Gewährleistung eines mit angemessenem Aufwand funktionsfähigen Bestattungswesens		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		100	100	100	100	100
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		100	100	100	100	100
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	550	200	200	200	200
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Benutzungsentgelt Leichenhalle	100	550	200	200	200	200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100	650	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	755	3.550	1.250	1.250	1.250	1.250
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	755	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	200	200	200	200
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** z.B. Prüfung Feuerlöscher		50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen		300	300	300	300	300
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	344	300	440	450	460	460
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** in 2025: +2,8 %	344	300	440	450	460	460
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.099	4.150	1.990	2.000	2.010	2.010
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 999	- 3.500	- 1.690	- 1.700	- 1.710	- 1.710

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 999	- 3.500	- 1.690	- 1.700	- 1.710	- 1.710
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 999	- 3.500	- 1.690	- 1.700	- 1.710	- 1.710
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.207	- 3.300	- 1.490	- 1.500	- 1.510	- 1.510
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 1.207	- 3.300	- 1.490	- 1.500	- 1.510	- 1.510

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...)	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Errichtung, Unterhaltung und Betrieb des Dorfplatzes mit Pavillon in der Ortsmitte. Betrieb des Festplatzes mit Toilettenanlage		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Vereine		
Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Ortsbildpflege		
Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsflächen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		250	250	250	250	250
432900 öffentl.-rechtl. Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Sonstige		250	250	250	250	250
** Schausteller Standgelder						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000					
441200 Mieten und Pachten	4.000					
** Kündigung Mietverhältnis						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	867					
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	672					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	195					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.867	250	250	250	250	250
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.127	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.127	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
** Dorfplatz 'Auf der Brück', gegenüber der Kirche und Festplatz						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		50	50	50	50	50
** Verbrauchsmittel für Toilettenanlage Festplatz						
E11 Abschreibungen		5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	318	15	630	640	650	650
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	195					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i> <i>** Brunnenpavillon Reibstein, Gebäude Saarburger Str. 59, KfZ-Werkstatt (Pos. 469, 475, 901), in 2025: +2,8 %</i>	124	15	470	480	490	490
568100 <i>Grundsteuer</i>			160	160	160	160
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.445	6.765	7.380	7.390	7.400	7.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.421	- 6.515	- 7.130	- 7.140	- 7.150	- 7.150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	3.421	- 6.515	- 7.130	- 7.140	- 7.150	- 7.150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>3.421</u>	<u>- 6.515</u>	<u>- 7.130</u>	<u>- 7.140</u>	<u>- 7.150</u>	<u>- 7.150</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.863	- 1.415	- 2.030	- 2.040	- 2.050	- 2.050
F24 <i>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</i> <i>681742 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land</i></i>	66.330					
	66.330					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66.330					
F29 <i>Auszahlungen für Sachanlagen</i> <i>785910 <i>Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen</i></i>	139.362	50.000	100.000	170.000		
	139.362					
<i>785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</i></i> <i>** Neuveranschlagung: Neugestaltung des Dorfplatzes mit gleichzeitiger Renaturierung des Irscher Bach. Kostenbeteiligung durch DE-Mittel (bis zu 65 % für Dorfplatz); Gewässerrenaturierung "Aktion Blau", "Blau-Plus" (90 %); Anträge sind noch zu stellen. Neuveranschlagung weiterer Kosten für die Umsetzung.</i>		50.000	100.000	170.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	139.362	50.000	100.000	170.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 73.032	- 50.000	- 100.000	- 170.000		
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 68.169</u>	<u>- 51.415</u>	<u>- 102.030</u>	<u>- 172.040</u>	<u>- 2.050</u>	<u>- 2.050</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...):

107 Neugestaltung Dorfplatz "Op der Breck" / Renaturierung Irscher Bach

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	170.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.000	- 170.000			

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

52 Irsch

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 | Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke
		114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	511600	Bodenordnung (Umlegungs- und sonstige Grundstücksordnungsverfahren)
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.a.
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)
		555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)
5553	Kommunale Landwirtschaft und kommunaler Weinbau	555300	Landwirtschaftliche Grundstücke
5558	Agrarfördermaßnahmen	555800	Agrarfördermaßnahmen
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555900	Feldwege, Wirtschaftswege
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)
		573109	Sonstige Freizeitanlagen (u.a. Grillhütten)
		573112	Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle Irsch)
5752	Tourismusförderung	575200	Tourismusförderung

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Irsch

Hauptplan 2025/2026

52 Irsch

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	20.854	18.600	53.350	53.350	53.350	53.350
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.319	3.350	3.450	3.450	3.450	3.450
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	225.992	128.750	225.450	225.450	225.450	225.450
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.183	17.200	12.830	12.840	12.850	12.850
E7	Sonstige laufende Erträge			25.800			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	266.349	167.900	320.880	295.090	295.100	295.100
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen			15.200	15.400	15.800	16.200
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	310.557	201.850	282.160	240.760	235.760	235.760
E11	Abschreibungen		35.300	35.700	35.600	35.500	35.500
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	16.171	28.490	37.450	37.690	38.090	38.100
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	326.728	265.640	370.510	329.450	325.150	325.560
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 60.379	- 97.740	- 49.630	- 34.360	- 30.050	- 30.460
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 60.379	- 97.740	- 49.630	- 34.360	- 30.050	- 30.460
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		33.600	32.500	32.100	32.600	33.300
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 33.600	- 32.500	- 32.100	- 32.600	- 33.300
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 60.379	- 131.340	- 82.130	- 66.460	- 62.650	- 63.760
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	98.947	- 114.640	- 90.830	- 49.460	- 45.750	- 46.860
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.000					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	13.184	30.000	1.058.300	3.390.000	1.130.000	40.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.184	30.000	1.058.300	3.390.000	1.130.000	40.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 18.184	- 30.000	- 1.058.300	- 3.390.000	- 1.130.000	- 40.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	80.763	- 144.640	- 1.149.130	- 3.439.460	- 1.175.750	- 86.860

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Verwaltung und Verwertung der bebauten Grundstücke (Gebäude) ohne besondere Nutzungswidmung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Zielgruppe		
Nutzer/-innen		
Bedarfsträger (Mieter, Pächter u. Nutzungsberechtigte)		
Ziel		
Sachziele:		
angemessene und wirtschaftliche Nutzung und Verwertung der Immobilien und baulichen Anlagen		
Betrieb, Unterhaltung und Erhaltung der gemeindlichen Einrichtungen und Anlagen		
Optimierung der Erträge		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 0					
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	- 0					
E11 Abschreibungen		100	100	100	100	100
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	394	105	120	120	120	120
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	276					
** s. 573108						
568100 Grundsteuer	118	105	120	120	120	120
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	393	205	220	220	220	220
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 393	- 205	- 220	- 220	- 220	- 220
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 393	- 205	- 220	- 220	- 220	- 220
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.400	3.300	3.300	3.300	3.400
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		3.400	3.300	3.300	3.300	3.400
** Leistungsverr mit 114300.481000						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.400	- 3.300	- 3.300	- 3.300	- 3.400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 393	- 3.605	- 3.520	- 3.520	- 3.520	- 3.620

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	271	- 3.505	- 3.420	- 3.420	- 3.420	- 3.520
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>271</u>	<u>- 3.505</u>	<u>- 3.420</u>	<u>- 3.420</u>	<u>- 3.420</u>	<u>- 3.520</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Verwaltung und Verwertung unbebauter, nicht landwirtschaftlich nutzbarer, Grundstücke ohne besondere Nutzungswidmung.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Zielgruppe		
Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
angemessene und wirtschaftliche Nutzung und Verwertung der Liegenschaften		
Optimierung der Erträge		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.057	2.050	2.150	2.150	2.150
	441200 Mieten und Pachten	2.003	2.000	2.100	2.100	2.100
	** u. a. Jahreshauptveranlagung					
	Landpacht, Kleidercontainer					
	441900 Sonstige Leistungsentgelte	54	50	50	50	50
	** Tabakautomat					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600	600	600	600	600
	442440 Kostenerstattungen und	600	600	600	600	600
	Kostenumlagen vom öffentlichen					
	Bereich - von Zweckverbänden					
	** ART für Altglascontainerstandort					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.657	2.650	2.750	2.750	2.750
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	549	650	560	560	560
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	106	300	110	110	110
	** Wasser, Abwasser, Entsorgungskosten					
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	443	350	450	450	450
	** Dreck-Weg-Tag					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	153	635	350	350	350
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		500	200	200	200
	** Baumkataster					
	568100 Grundsteuer	153	135	150	150	150
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	702	1.285	910	910	910
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.955	1.365	1.840	1.840	1.840
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	1.955	1.365	1.840	1.840	1.840
E21	Außerordentliches Ergebnis					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.200	4.100	4.000	4.100	4.200
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		4.200	4.100	4.000	4.100	4.200
** Leistungsverr mit 114300.481000						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 4.200	- 4.100	- 4.000	- 4.100	- 4.200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.955	- 2.835	- 2.260	- 2.160	- 2.260	- 2.360
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.927	- 2.835	- 2.260	- 2.160	- 2.260	- 2.360
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	13.184	30.000	207.000	70.000	40.000	40.000
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.184	10.000	40.000	20.000		
**						
* Neuveranschlagung Ankauf Kleingärten						
* vorsorglicher Ansatz für unvorhergesehenen Grunderwerb außerhalb der Flurbereinigung = 30.000 € in 2025 und 10.000 € in 2026						
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			50.000	50.000	20.000	40.000
** Grunderwerb im Rahmen der Flurbereinigung						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			17.000			
** Neubau Holzzaun in der Saarburger Straße (Bereich der Bushaltestelle)						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		20.000			20.000	
** Neuveranschlagung, Fördermöglichkeiten werden geprüft, z. B. Aktion Blau						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			100.000			
** Erneuerung Geröllfangbecken am Büsterbach: Nach dem Starkregenereignis im Mai 2024 ist das Einlaufbauwerk stark geschädigt und muss daher erneuert werden. Zuständigkeit liegt bei der OG (wird final geprüft); Kosten grob geschätzt. Förderung über MIP/ Aktion Blau wird geprüft.						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.184	30.000	207.000	70.000	40.000	40.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.184	- 30.000	- 207.000	- 70.000	- 40.000	- 40.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 11.258	- 32.835	- 209.260	- 72.160	- 42.260	- 42.360

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

51 Allgemeiner Grunderwerb	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000	20.000			

Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

51 Allgemeiner Grunderwerb					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.000	- 20.000			

55 Flurbereinigung					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	50.000	20.000	40.000	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000	- 50.000	- 20.000	- 40.000	

56 Neubauten Zaun					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 17.000				

110 Renaturierung/ Sanierung Einlaufbauwerke Freilsbach					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			20.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 20.000		

Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

111 Erneuerung Geröllfangbecken

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
<p>Das Landeswaldgesetz bindet alle Waldbesitzer an die Ziele der Erhaltung, des Schutzes und der Pflege des Waldes zur Erhaltung seiner Schutzwirkung für die Umwelt und seiner Erholungswirkung für die Menschen. - Die Ortsgemeinde bewirtschaftet und pflegt ihren Waldbesitz nach den Regelungen im Landeswaldgesetz auf Grundlage einer 10-jährigen Betriebsplanung und jährlicher Wirtschaftspläne. Die Beförderung erfolgt im Verbund des Forstreviers Serrig durch staatliche Bedienstete unter Leitung durch das staatliche Gemeinschaftsforstamt Saarburg. - Die Bewirtschaftung und Pflege umfasst im wesentlichen die Erschließung des Waldes insbesondere durch die Unterhaltung des umfangreichen Wegenetzes einschließlich der Neuanlage bei Bedarf, die Produktion von Holz und anderen Walderzeugnissen, die Anlage von Baumkulturen, die Bestandspflege und Waldschutzmaßnahmen.</p>		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Landeswaldgesetz Forstbetriebspläne Wirtschaftspläne		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele: Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Wahrung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	20.854		22.750	22.750	22.750	22.750
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund	20.854		22.750	22.750	22.750	22.750
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	222.376	65.100	161.500	161.500	161.500	161.500
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten) ** Holzveräußerung	222.376	65.100	161.500	161.500	161.500	161.500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.486	2.400	6.700	6.700	6.700	6.700
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Waldwidschadensverhütungspauschale	2.486	2.400	6.700	6.700	6.700	6.700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	245.716	67.500	190.950	190.950	190.950	190.950
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.612	55.500	120.100	120.100	120.100	120.100
525420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Betriebskostenbeitrag staatlicher Revierdienst	12.379	9.900	10.500	10.500	10.500	10.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Erst.von Waldarbeiterlöhnen	2.041	8.300	7.500	7.500	7.500	7.500
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	6.049	7.900	1.400	1.400	1.400	1.400
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsatz	213.144	29.400	100.700	100.700	100.700	100.700
E11 Abschreibungen		100				
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		100				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.132	5.290	7.460	7.460	7.460	7.460
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** PEFC-Waldzertifizierung + PEFC i. R. d. klimaangepasstem Waldmanagement	49	50	900	900	900	900
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Waldbrandversicherung	158	160	160	160	160	160
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Beiträge SVLFG, LWK-Beitrag	3.607	3.850	5.050	5.050	5.050	5.050
568100 Grundsteuer	1.318	1.230	1.350	1.350	1.350	1.350
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	238.743	60.890	127.560	127.560	127.560	127.560
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.972	6.610	63.390	63.390	63.390	63.390
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	6.972	6.610	63.390	63.390	63.390	63.390
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	6.972	6.610	63.390	63.390	63.390	63.390
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	167.032	6.710	63.390	63.390	63.390	63.390
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			1.300			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Gatterbau gem. FWP			1.300			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.300			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 1.300			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	167.032	6.710	62.090	63.390	63.390	63.390

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):

57 Gatterbau						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.300				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.300				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Verwaltung der Jagdgenossenschaft Irsch		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Landeswaldgesetz Forstbetriebspläne Forstwirtschaftspläne		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Wahrung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555170 Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 <i>Mieten und Pachten</i>		60.000 60.000	60.200 60.200	60.200 60.200	60.200 60.200	60.200 60.200
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442900 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>			2.800 2.800	2.800 2.800	2.800 2.800	2.800 2.800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		60.000	63.000	63.000	63.000	63.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 525430 <i>Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i> <i>** Verwaltungskostenanteil (10 %)</i>		46.500 6.000	46.600 6.200	46.600 6.200	46.600 6.200	46.600 6.200
525900 <i>Kostenerstattungen an Sonstige</i> <i>** jeweilige jährliche Verwendung Überschuss gem. Beschlussfassung Jagdgenossenschaft</i>		40.500	40.400	40.400	40.400	40.400
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige</i> <i>** Servicevertrag</i>		13.500	16.400 100	16.400 100	16.400 100	16.400 100
566900 <i>Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)</i> <i>** Reinerlösauszahlung</i>		13.500	16.300	16.300	16.300	16.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		60.000	63.000	63.000	63.000	63.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555170 Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E20	Ordentliches Ergebnis					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
<u>F34</u>	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5553	Kommunale Landwirtschaft und kommunaler Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Verwaltung und Verwertung der landwirtschaftlich nutzbaren unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555300 Landwirtschaftliche Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	646	600	830	840	850	850
442900 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erstattung Geb.ver. Volksbank-Halle</i>	646	600	830	840	850	850
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	646	600	830	840	850	850
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000	5.000	5.000	5.000		
524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Verfahrenskosten laufendes Flurbereinigungsverfahren (gem. Rückmeldung DLR)</i>	5.000	5.000	5.000	5.000		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	886	850	1.080	1.090	1.100	1.100
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Volksbank-Halle</i>	646	600	830	840	850	850
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Landwirtschaftskammerbeitrag</i>	26	50	30	30	30	30
568100 <i>Grundsteuer ** Grundsteuer A</i>	215	200	220	220	220	220
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.886	5.850	6.080	6.090	1.100	1.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.240	- 5.250	- 5.250	- 5.250	- 250	- 250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.240	- 5.250	- 5.250	- 5.250	- 250	- 250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 5.240	- 5.250	- 5.250	- 5.250	- 250	- 250
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.240	- 5.250	- 5.250	- 5.250	- 250	- 250
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 5.240	- 5.250	- 5.250	- 5.250	- 250	- 250

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555800	Agrarfördermaßnahmen	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5558	Agrarfördermaßnahmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Förderung von Verbänden, Vereinen, Einzelmaßnahmen im Bereich Landwirtschaft und Weinbau		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Bürger/innen Landwirtschafts- und Weinbaubetriebe		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der ländlichen Entwicklung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555800 Agrarfördermaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	128	150	130	130	130	130
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Saar Riesling e.V., Moselwein e.V.	128	150	130	130	130	130
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	128	150	130	130	130	130
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 128	- 150	- 130	- 130	- 130	- 130
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 128	- 150	- 130	- 130	- 130	- 130
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 128</u>	<u>- 150</u>	<u>- 130</u>	<u>- 130</u>	<u>- 130</u>	<u>- 130</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 128	- 150	- 130	- 130	- 130	- 130
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 128</u>	<u>- 150</u>	<u>- 130</u>	<u>- 130</u>	<u>- 130</u>	<u>- 130</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5559	Feldwege, Wirtschaftswege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Herstellung und Unterhaltung des gemeindlichen Wirtschaftswegenetzes		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Grundstückseigentümer/-innen		
Nutzer/-innen		
Landwirtschafts- und Weinbaubetriebe		
Ziel		
Sachziele:		
Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit		
Förderung der ländlichen Entwicklung		
Schaffung und Erhaltung eines bedarfsdeckenden landwirtschaftlichen Wegenetzes		
Unterhaltung und Pflege von Wegen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			12.000	12.000	12.000	12.000
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen ** Kostenerstattung Jagdgenossenschaft für Wegebau			12.000	12.000	12.000	12.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.777	12.000				
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** s. Konto 414900	10.777	12.000				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.777	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	388	600	6.600	600	600	600
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Abfallbeseitigung		50	50	50	50	50
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** einmalig in 2025 6.000 € für Errichtung Entwässerungsrinne (kommunalaufsichtliche Zustimmung zur Auszahlung am 04.02.2025)	388	500	6.500	500	500	500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	388	600	6.600	600	600	600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.389	11.400	5.400	11.400	11.400	11.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E20 Ordentliches Ergebnis	10.389	11.400	5.400	11.400	11.400	11.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		10.000	9.700	9.500	9.700	9.900
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		10.000	9.700	9.500	9.700	9.900
** Leistungsverr mit 114300.481000						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 10.000	- 9.700	- 9.500	- 9.700	- 9.900
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	10.389	1.400	- 4.300	1.900	1.700	1.500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.427	1.400	- 4.300	1.900	1.700	1.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen					80.000	
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau					80.000	
** Neuveranschlagung; Kostenbeteiligungen/ Förderungen sind noch abschließend zu klären						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					80.000	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					- 80.000	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	10.427	1.400	- 4.300	1.900	- 78.300	1.500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

24 Bachbrücke 'Zur Kaselmühle'						
	Ansatz des Haushalts- jahres 2025	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				80.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				- 80.000		

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Das Erdgeschoss mit dem großen Saal steht als Bürgerhaus den Einwohnern und den örtlichen Vereinen und anderen Gruppen im Rahmen der Regelungen der Benutzungsordnung zur Verfügung. Die im Kellergeschoss befindlichen Räume sind dauerhaft durch den Irscher Jugendclub angemietet. - Die Ortsgemeinde unterhält und bewirtschaftet das Bürgerhaus und erhebt für die Nutzung ein in der Benutzungsordnung festgesetztes Entgelt, aus dem die Kosten des Betriebs regelmäßig aber nur zu einem geringen Teil gedeckt werden können.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Benutzungsordnung		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Vereine Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele: Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsräume		
Qualitätsziele Optimierung des wirtschaftlichen Ergebnisses durch Ertragsverbesserung und Kostenbegrenzung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		6.900	6.900	6.900	6.900	6.900
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		6.900	6.900	6.900	6.900	6.900
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	869	750	850	850	850	850
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Benutzungsgebühren und die mit der Vermietung verbundenen Erträge	869	750	850	850	850	850
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.560	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
441200 Mieten und Pachten ** Vermietung ab 01.04.2010 Jugendgruppenraum an IJC jährlich 960 €, Erläss in 2021) und aus Verpachtung Dachfläche für Fotovoltaik-Anlage (jährl. 600 €)	1.560	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	731	600	900	900	900	900
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Nebenkosten aus Vermietung (u.a. IJC jährlich 240 €)	731	600	900	900	900	900
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.160	9.850	10.250	10.250	10.250	10.250
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.707	53.500	30.500	29.500	29.500	29.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Strom, Wasser, Abwasser, Heizöl, Müllabfuhr	15.146	16.500	25.000	25.000	25.000	25.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	5.491	33.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	64					
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** in 2025: Anschaffung neues Kaffeeservice (Porzellan), fehlendes Geschirr		500	1.300	300	300	300
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	486	500	700	700	700	700
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfeger, TÜV, Wartung Heizungsanlage, Prüfung Feuerlöscher, Glasreinigung (keine monatl. Reinigung mehr durch Fremdfirma)	2.519	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E11 Abschreibungen		11.500	11.500	11.400	11.300	11.300
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		200	200	100		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.541	2.000	3.350	3.400	3.500	3.500
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten	379		600	600	600	600
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** in 2025: +2,8 %	2.162	2.000	2.750	2.800	2.900	2.900
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.247	67.000	45.350	44.300	44.300	44.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 23.088	- 57.150	- 35.100	- 34.050	- 34.050	- 34.050
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 23.088	- 57.150	- 35.100	- 34.050	- 34.050	- 34.050
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.700	3.600	3.600	3.600	3.700
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Leistungsverr mit 114300.481000		3.700	3.600	3.600	3.600	3.700
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.700	- 3.600	- 3.600	- 3.600	- 3.700
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 23.088	- 60.850	- 38.700	- 37.650	- 37.650	- 37.750
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 25.191	- 56.250	- 34.100	- 33.150	- 33.250	- 33.350
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			20.000	520.000	510.000	
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** energetische Sanierung: 2025: 10.000 € für bereits vergebene Honoraraufträge (GECO + TGA) 2026+2027: bauliche Umsetzung Fördermöglichkeiten über BAFA und KfW werden geprüft			10.000	400.000	390.000	
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Mängelbeseitigung Brandschutz 2025: vorsorglicher Ansatz für erste Planungen 2026+2027: bauliche Umsetzung Fördermöglichkeiten werden geprüft			10.000	120.000	120.000	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			20.000	520.000	510.000	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 20.000	- 520.000	- 510.000	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 25.191</u>	<u>- 56.250</u>	<u>- 54.100</u>	<u>- 553.150</u>	<u>- 543.250</u>	<u>- 33.350</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

15 Fahrzeuge, Maschinen - technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	400.000	390.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000	- 400.000	- 390.000			
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2025	VE - Planjahr 2026	Anteil 2026	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil nach 2028
VE-Auszahlungen		390.000		390.000		

54 Baumaßnahme Bürgerhaus

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	120.000	120.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000	- 120.000	- 120.000			
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2025	VE - Planjahr 2026	Anteil 2026	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil nach 2028
VE-Auszahlungen		120.000		120.000		

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573109	Sonstige Freizeitanlagen (u.a. Grillhütten)	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Betrieb Grillhütte und Brunnenanlage

Auftragsgrundlage

Beschluss Ortsgemeinderat

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573109 Sonstige Freizeitanlagen (u.a. Grillhütten):

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50	50	50
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>		50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen		200	200	200	200	200
532000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>		100	100	100	100	100
** <i>Abschreibung Nordic Walking Beschilderung</i>						
536000 <i>Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden</i>		100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	100	100	100	100	100	100
562100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	100	100	100	100	100	100
** <i>Pacht Grillhütte "In Kaselfels"</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	100	350	350	350	350	350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 100	- 350	- 350	- 350	- 350	- 350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 100	- 350	- 350	- 350	- 350	- 350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 100	- 350	- 350	- 350	- 350	- 350
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 100	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 100	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573112	Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle Irsch)	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Errichtung, Unterhaltung und Betrieb einer gemeindlichen Sportstätte (Turn- und Mehrzweckhalle)		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Benutzungsordnung		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Vereine		
Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Verbesserung des Freizeitangebots		
Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsflächen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573112 Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle Irsch):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.450	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Benutzungsgebühren	2.450	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	944	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Nebenkostenerstattung	944	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E7 Sonstige laufende Erträge			25.800	25.800		
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** zweckgebundene Rückstellung aus dem Überschuss des Forstetats 2023 für die Gewährleistung der Sicherheit an gemeindlichen Gebäuden (s. Konto 523100)			25.800			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.394	15.300	41.100	15.300	15.300	15.300
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			15.200	15.400	15.800	16.200
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen			11.600	11.800	12.000	12.300
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte			900	900	900	1.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte			2.700	2.700	2.800	2.800
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)					100	100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573112 Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle Irsch):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.303	39.750	72.450	38.050	38.050	38.050
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	27.459	23.000	29.000	29.500	29.500	29.500
** Strom, Müllabfuhr, Wasser, Abwasser, Heizöl						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	10.056	3.000	28.800	3.000	3.000	3.000
** allgem. Unterhaltungsansatz; in 2025: Es müssen zusätzlich Fluchtwege und -türen errichtet werden (M53), da ohne diese eine Durchführung der anstehenden Veranstaltungen (insbesondere Karneval) nicht möglich ist. Die Kosten dafür belaufen sich auf 25.800 € (da die Gerüsttreppe nun nicht wie ursprünglich geplant gemietet, sondern gekauft wird, entsprechender Ansatz bei 114300.15) und sollen über die Überschüsse aus dem Forstetat 2023 finanziert werden (92.000 € wurden davon für die Gewährleistung der Sicherheit an gemeindlichen Gebäuden zurück gestellt, s. Konto 466140). Mit kommunalaufsichtlicher Zustimmung am 10.12.2024 wurde die Durchführung der Maßnahme in Aussicht gestellt und der Finanzierung der Erstmaßnahme über die gebildeten Rücklage befürwortet. Die kurzfristigen Errichtungen kann nicht in das nachfolgende Gesamtkonzept/ Umsetzung zur Beseitigung der Brandschutzmängel einfließen, daher Verbuchung im Ergebnishaushalt (da auch keine Förderung zu erwarten ist und die jetzigen Errichtungen im Rahmen der Umsetzung der M53 neuen Vorrichtungen weichen müssen.)						
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung			9.100			
** in 2025 9.100 € gem. Angebot für den Austausch der Getriebemotoren der Trennvorhänge (Erforderlichkeit bei Sicherheitsüberprüfung festgestellt, betriebsbedingter Verschleiß und Überalterung)						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	217	500	300	300	300	300
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	804	250	750	750	750	750
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	8.767	13.000	4.500	4.500	4.500	4.500
** 2025: Legionellenprüfung 200 € Schornsteinfeger, Wartung Heizung, Prüfung der Feuerlöscher, keine Reinigung mehr durch Firma (eigenes Personal)						
E11 Abschreibungen		23.400	23.900	23.900	23.900	23.900
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			500	500	500	500
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.882	4.900	7.470	7.650	7.940	7.950
562600 Vertragl. Wartung	583		700	700	800	800
** gem. Wartungsvertrag						
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten	443	300	600	600	600	600
** Telefon u. Datenübertragungskosten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573112 Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle Irsch):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen <i>** in 2025 +2,8 %</i>	4.856	4.600	6.170	6.350	6.540	6.550
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	53.184	68.050	119.020	85.000	85.690	86.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 49.791	- 52.750	- 77.920	- 69.700	- 70.390	- 70.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 49.791	- 52.750	- 77.920	- 69.700	- 70.390	- 70.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.400	4.200	4.200	4.300	4.300
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof <i>** Leistungsverr. mit 114300.481000</i>		4.400	4.200	4.200	4.300	4.300
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 4.400	- 4.200	- 4.200	- 4.300	- 4.300
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 49.791</u>	<u>- 57.150</u>	<u>- 82.120</u>	<u>- 73.900</u>	<u>- 74.690</u>	<u>- 75.100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 49.094	- 45.450	- 95.720	- 61.700	- 62.490	- 62.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.000					
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.000					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			830.000	2.800.000	500.000	
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau <i>** Die Maßnahme wurde in 2024 begonnen. Ein Teilbetrag der in 2024 genehmigten Mittel wurden als Kredit aufgenommen (davon nach 2025 übertragen: rd. 20.800 €). Für die Beseitigung von den Brandschutzmängeln werden insgesamt 400.000 € (Bau- und Planungskosten) benötigt. Abzgl. der verfügbaren Reste verbleibt eine Neuveranschlagung von rd. 380.000 €. Die bereits vergebenen Honorare (80.000 €) werden in 2025 neu veranschlagt. Aufgrund der zu prüfenden Fördermöglichkeiten und Antragsstellungen erfolgt die Neuveranschlagung der tatsächlichen baulichen Umsetzung in 2026 (Baukosten = 300.000 €). Kommunalaufsichtliche Zustimmung zu der Neuveranschlagung wurde per Mail am 04.02.2025 in Aussicht gestellt.</i>			80.000	300.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573112 Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle Irsch):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau <i>** Geplante energetische Sanierung; die Maßnahme wird im neuen Haushalt neu veranschlagt: Es wird derzeit von bis zu 3,75 Mio. € Gesamtkosten (gem. Kostenaufstellung des Architekten) ausgegangen. In 2025 werden Planungskosten veranschlagt: TGA Planer (insgesamt für LPH 1 bis 9), Honorar Gebäudeplaner und weiteres Honorar Energieberater mit Nachweis. In 2026 werden die Baukosten i. H. v. rd. 2.500.000 € veranschlagt und weitere 500.000 € für Schlussrechnungen in 2027. Der Gebäudeplaner wird für das EFRE Programm benötigt (dieser plant die Erneuerung der Außenwand mit WDVS, Erneuerung der Fenster und Türen, Erneuerung Dach), da die Möglichkeit einer Förderung über EFRE besteht. Bei Bewilligung ist mit einer Förderung von bis zu 90 % der förderfähigen Kosten zu rechnen. Die Antragsstellung für das Bewerbungsverfahren musste bis zum 21.03.2025 erfolgen (und wurde durch die Verwaltung fristgerecht durchgeführt). Die Bearbeitungszeit kann bis zu 6 Monate dauern. Danach kann der finale Förderantrag gestellt werden. Erst abschließend darf mit der baulichen Umsetzung begonnen werden. Die Bauzeit soll rd. 12 Monate dauern, in der jegliche Hallennutzung untersagt ist. Eine Veranschlagung der Förderung erfolgt nicht, da diese zum jetzigen Planungszeitpunkt ungewiss ist. Weitere Fördermöglichkeiten müssen geprüft werden: BAFA (z. B. Dämmung, Fensteraustausch) und KfW (Heizung).</i>			750.000	2.500.000	500.000	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000		830.000	2.800.000	500.000	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.000		- 830.000	- 2.800.000	- 500.000	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 54.094	- 45.450	- 925.720	- 2.861.700	- 562.490	- 62.900

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573112 Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle Irsch):

15 Fahrzeuge, Maschinen - technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	750.000	2.500.000	500.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 750.000	- 2.500.000	- 500.000		

Maßnahmen 573112 Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle Irsch):						
15 Fahrzeuge, Maschinen - technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung						
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2025	VE - Planjahr 2026	Anteil 2026	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil nach 2028
VE-Auszahlungen	3.000.000		2.500.000	500.000		

53 Baumaßnahmen Turn- und Mehrzweckhalle						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.000	300.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 80.000	- 300.000				
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2025	VE - Planjahr 2026	Anteil 2026	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil nach 2028
VE-Auszahlungen	300.000		300.000			

Stellenplan 573112 Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle Irsch):							
Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,00	0,00	0,30	0,30	0,30	0,30

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575200	Tourismusförderung	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5752	Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde hat mit der Stadt Saarburg und den anderen Ortsgemeinden des Verbandsgemeindebezirks die Aufgabe der überörtlichen Fremdenverkehrswerbung an die Verbandsgemeinde übertragen. Diese hat mit der Aufgabenwahrnehmung im Zuge der Kooperation mit der Verbandsgemeinde Konz die "Saartal-Obermosel-Touristik e. V." (SOT) beauftragt. Die Ortsgemeinde ist mit den beiden Verbandsgemeinden, der Stadt und den anderen Ortsgemeinden Mitglied des Vereins.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Touristen Tourismusbetriebe		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Fremdenverkehrs		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300	300	300	300	300
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>		100	100	100	100	100
523700 <i>Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i> <i>** Unterhaltung Betriebs- u. Geschäftsausstattung</i>		100	100	100	100	100
523830 <i>Ansaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i>		100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	956	960	990	990	990	990
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i> <i>** Saar-Obermosel-Touristik</i>	956	960	990	990	990	990
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	956	1.260	1.290	1.290	1.290	1.290
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 956	- 1.260	- 1.290	- 1.290	- 1.290	- 1.290
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 956	- 1.260	- 1.290	- 1.290	- 1.290	- 1.290
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.900	7.600	7.500	7.600	7.800
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof</i> <i>** Leistungsverr mit 114300.481000</i>		7.900	7.600	7.500	7.600	7.800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 7.900	- 7.600	- 7.500	- 7.600	- 7.800
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 956</u>	<u>- 9.160</u>	<u>- 8.890</u>	<u>- 8.790</u>	<u>- 8.890</u>	<u>- 9.090</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 956	- 9.160	- 8.890	- 8.790	- 8.890	- 9.090
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 956</u>	<u>- 9.160</u>	<u>- 8.890</u>	<u>- 8.790</u>	<u>- 8.890</u>	<u>- 9.090</u>

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

52 Irsch

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 | Zentrale Finanzleistungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6110	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Irsch

Hauptplan 2025/2026

52 Irsch

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 5 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.131.224	1.076.200	1.148.600	1.186.700	1.224.500	1.263.500
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	941.613	938.700	1.017.500	1.017.500	1.017.500	1.017.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.072.837	2.014.900	2.166.100	2.204.200	2.242.000	2.281.000
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.326.252	1.349.500	1.448.300	1.477.000	1.506.300	1.536.100
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.326.252	1.349.500	1.448.300	1.477.000	1.506.300	1.536.100
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	746.586	665.400	717.800	727.200	735.700	744.900
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	734	1.110	610	610	610	610
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	42.574	119.800	123.700	189.500	269.400	269.300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 41.839	- 118.690	- 123.090	- 188.890	- 268.790	- 268.690
E20	Ordentliches Ergebnis	704.746	546.710	594.710	538.310	466.910	476.210
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	704.746	546.710	594.710	538.310	466.910	476.210
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.082.846	1.076.200	1.148.600	1.186.700	1.224.500	1.263.500
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	941.613	938.700	1.017.500	1.017.500	1.017.500	1.017.500
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.024.459	2.014.900	2.166.100	2.204.200	2.242.000	2.281.000
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.324.800	1.349.500	1.448.300	1.477.000	1.506.300	1.536.100
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.324.800	1.349.500	1.448.300	1.477.000	1.506.300	1.536.100

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Irsch

Hauptplan 2025/2026

52 Irsch

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 5 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	699.659	665.400	717.800	727.200	735.700	744.900
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	627	1.110	610	610	610	610
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	40.706	119.800	123.700	189.500	269.400	269.300
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 40.079	- 118.690	- 123.090	- 188.890	- 268.790	- 268.690
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	659.580	546.710	594.710	538.310	466.910	476.210
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	659.580	546.710	594.710	538.310	466.910	476.210
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>659.580</u>	<u>546.710</u>	<u>594.710</u>	<u>538.310</u>	<u>466.910</u>	<u>476.210</u>
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	1.416.034	634.960	2.080.230	4.151.255	1.507.920	520.830
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	779.057	120.300	103.300	142.600	202.600	202.700
95.	Saldo	636.977	514.660	1.976.930	4.008.655	1.305.320	318.130

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen
Produkt :	6110	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten. - Steuereinnahmen: Grundsteuer A und B, Gewbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer - Allgemeine Zuweisungen: Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG - Umlagelasten: Gewerbesteuerumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreis- und Verbandsgemeindeumlage		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Haushaltssatzung Kommunalabgabengesetz (KAG) Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG)		
Zielgruppe		
Produkte des Haushaltes		
Ziel		
Sachziele:		
Abgabenerhebung nach gesetzlichen Vorgaben Finanzverwaltung nach Vorgaben des Gesetzgebers und der Gremien ordnungsgemäße Ermittlung und Verwaltung der Umlagen ordnungsgemäße Verwaltung der Mittel aus dem kommunalen Finanzausgleich zentrale Ausweisung und Verbuchung der allgemeinen Finanzmittel		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.131.224	1.076.200	1.148.600	1.186.700	1.224.500	1.263.500	
401100 Grundsteuer A ** JHV 2025	6.415	6.500	4.300	4.300	4.300	4.300	
401200 Grundsteuer B	190.301	186.000	195.000	195.000	195.000	195.000	
401300 Gewerbesteuer	184.111	117.400	150.000	150.000	150.000	150.000	
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ** 0,0002972 von geschätzter Masse von 2.347Mio. € (2026: 2.473 Mio. €, 2027: 2.598 Mio. €, 2028: 2.722 Mio. €)	653.859	673.400	697.600	735.000	772.200	809.000	
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ** 0,000048603 von geschätzter Masse von 349 Mio. € (2026: 357 Mio. €, 2027: 364 Mio. €, 2028 372 Mio. €)	16.434	17.100	17.000	17.400	17.700	18.100	
403300 Hundesteuer ** JHV 2025	7.772	3.700	9.200	9.200	9.200	9.200	
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich ** 0,0002972 von geschätzter Masse von 254 Mio € (2026: 255 Mio €, 2027: 256 Mio €, 2028: 262 Mio €)	72.331	72.100	75.500	75.800	76.100	77.900	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	941.613	938.700	1.017.500	1.017.500	1.017.500	1.017.500
411110 Schlüsselzuweisungen A	638.323	635.600	675.200	675.200	675.200	675.200
411120 Schlüsselzuweisungen B	303.290	303.100	342.300	342.300	342.300	342.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.072.837	2.014.900	2.166.100	2.204.200	2.242.000	2.281.000
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.326.252	1.349.500	1.448.300	1.477.000	1.506.300	1.536.100
543100 Gewerbesteuerumlage	11.818	10.900	13.900	13.900	13.900	13.900
** Umlagesatz 35 % (Vorjahr 35 %) des Grundbetrages (Berechnung: Gewerbesteuer Ist-Aufkommen/Hebesatz x Umlagesatz)						
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände	1.314.434	1.338.600	1.434.400	1.463.100	1.492.400	1.522.200
** Verbandsgemeindeumlage = 36,5 % = 642.399,64 € und Kreisumlage = 45 % (Vorjahr 43 %) = 791.999,55 € von Umlagegrundlagen von 1.759.999 €						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.326.252	1.349.500	1.448.300	1.477.000	1.506.300	1.536.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	746.586	665.400	717.800	727.200	735.700	744.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	746.586	665.400	717.800	727.200	735.700	744.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>746.586</u>	<u>665.400</u>	<u>717.800</u>	<u>727.200</u>	<u>735.700</u>	<u>744.900</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	699.659	665.400	717.800	727.200	735.700	744.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>699.659</u>	<u>665.400</u>	<u>717.800</u>	<u>727.200</u>	<u>735.700</u>	<u>744.900</u>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Zinserträge und -aufwendungen / -einzahlungen und -auszahlungen - Tilgungsleistungen		
Auftraggeber		
Stadtrat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Zielgruppe		
Produkte des Haushaltes		
Ziel		
Sachziele:		
zentrale Ausweisung und Verbuchung der allgemeinen Finanzmittel		

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	734	1.110	610	610	610	610
471431 Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Liquidität	37					
478000 Zinserträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens (Voba-Anteil) ** Geschäftsanteil Volksbank	1	10	10	10	10	10
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	660	1.000	500	500	500	500
479550 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	36	100	100	100	100	100
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	42.574	119.800	123.700	189.500	269.400	269.300
574301 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität	9.169					
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken ** Zinsen (Darlehensprogramm), zzgl. zu erwartender Zinsen bei Umschuldungen in 2025	25.212	15.500	107.600	106.600	106.600	106.600
575120 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen ** HH-Planungen 2025/26	4.687	6.100	13.000	80.000	160.000	160.000
575140 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken ** ## Zinsen neue Kreditaufnahmen	1.678	96.000	1.300	1.200	1.200	1.200

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
575190 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute ** Zinsen f. KFW-Kredit	1.583	1.200	1.700	1.600	1.500	1.400
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) ** Gewerbesteuererstattungszinsen	244	1.000	100	100	100	100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 41.839	- 118.690	- 123.090	- 188.890	- 268.790	- 268.690
E20 Ordentliches Ergebnis	- 41.839	- 118.690	- 123.090	- 188.890	- 268.790	- 268.690
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 41.839	- 118.690	- 123.090	- 188.890	- 268.790	- 268.690
92. Saldo						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	627	1.110	610	610	610	610
671431 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - für Liquiditätskredite	37					
678000 Zinserträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens (Voba-Anteil) ** Geschäftsanteil Volksbank	1	10	10	10	10	10
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	553	1.000	500	500	500	500
679550 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	36	100	100	100	100	100
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	40.706	119.800	123.700	189.500	269.400	269.300
774300 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	57					
774301 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität	7.302					
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken ** Zinsen (Darlehensprogramm), zzgl. zu erwartender Zinsen bei Umschuldungen in 2025	25.212	15.500	107.600	106.600	106.600	106.600
775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen ** HH-Planungen 2025/26	4.687	6.100	13.000	80.000	160.000	160.000
775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken ** ## Zinsen neue Kreditaufnahmen	1.678	96.000	1.300	1.200	1.200	1.200
775190 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute ** Zinsen f. KFW-Kredit	1.526	1.200	1.700	1.600	1.500	1.400

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
779100 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) ** Gewerbesteuererstattungszinsen	244	1.000	100	100	100	100
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 40.079	- 118.690	- 123.090	- 188.890	- 268.790	- 268.690
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 40.079	- 118.690	- 123.090	- 188.890	- 268.790	- 268.690
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 40.079	- 118.690	- 123.090	- 188.890	- 268.790	- 268.690
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 40.079	- 118.690	- 123.090	- 188.890	- 268.790	- 268.690
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	1.236.325	577.400	1.782.700	4.076.000	1.270.000	320.000
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** HH-Planung 2025/26	1.236.325	577.400	1.782.700	4.076.000	1.270.000	320.000
F36 Tilgung von Investitionskrediten	779.057	120.300	103.300	142.600	202.600	202.700
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) ** Tilgung (Darlehensprogramm), zzgl. zu erwartender Tilgungen bei Umschuldungen in 2025	779.057	120.300	103.300	142.600	202.600	202.700
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	457.268	457.100	1.679.400	3.933.400	1.067.400	117.300
F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	179.709					
695440 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)	179.709					
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	179.709					
F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		57.560	297.530	75.255	237.920	200.830
694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)		57.560	297.530	75.255	237.920	200.830
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		57.560	297.530	75.255	237.920	200.830
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	636.977	514.660	1.976.930	4.008.655	1.305.320	318.130
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	636.977	514.660	1.976.930	4.008.655	1.305.320	318.130
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 179.709					
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 819.136	- 238.990	- 226.390	- 331.490	- 471.390	- 471.390
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	596.899	395.970	1.853.840	3.819.765	1.036.530	49.440
92. Saldo						

Stellenplan Hauptplan 2025/2026

52 Irsch

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Zentrale Verwaltung							
Beamte							
ehrenamtlich Tätige	LVO		0,000	0,000	1,000	1,000	
Ortsbürgermeister	KomAEVO		1,000	1,000	0,000	0,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (1)			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			1,000	1,000	1,000	1,000	
Teilhaushalt: (2) Schule, Kultur, Soziales, Jugend und Sport							
Tariflich Beschäftigte							
Reinigungskraft	02 TVöD		0,621	0,621	0,600	0,600	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)			0,621	0,621	0,600	0,600	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)			0,621	0,621	0,600	0,600	
Teilhaushalt: (3) Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen							
Tariflich Beschäftigte							
Gemeindearbeiter	01 TVöD		0,230	0,230	0,000	0,000	
Gemeindearbeiter	01 TVöD		0,500	0,500	0,750	0,750	
Gemeindearbeiter	01 TVöD		0,000	0,000	1,000	1,000	kw 31.7.24; Zuschuss durch BA
Gemeindearbeiter	05 TVöD		1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			1,730	1,730	2,750	2,750	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			1,730	1,730	2,750	2,750	
Teilhaushalt: (4) Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft							
Tariflich Beschäftigte							
Reinigungskraft	02 TVöD		0,299	0,299	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			0,299	0,299	0,000	0,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			0,299	0,299	0,000	0,000	
Summe Beamte Verwaltung			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			2,650	2,650	3,350	3,350	

Stellenplan Hauptplan 2025/2026

52 Irsch

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
					Soll	Ist 30.06	
1	2	3	4	5	6	7	Haushaltsjahr 2025 8
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			3,650	3,650	4,350	4,350	

Ortsgemeinde Irsch
Investitionsübersicht 2025

Maßnahmen		Aus- zahlungen €	Finanzierung					Kredite €
			Beiträge €	Zuwei- sungen €	Erstattungen / Eigenleistungen €	Verkaufs- erlöse €	liquide Mittel €	
111000.36	Verwaltungsführung Erweiterung Schließanlage	40.000						40.000
114202.51	Grunderwerb vorsorglicher Ansatz	30.000						30.000
114202.51	Grunderwerb Ankauf von Kleingärten und Grundstücken	10.000						10.000
114202.55	Grunderwerb vorsorglich i. R. d. Flurbereinigung	50.000						50.000
114202.56	Liegenschaften Neubau Zaun Saarburger Straße	17.000						17.000
114202.111	Liegenschaften, unbebaute Erneuerung Geröllfangbecken	100.000						100.000
114300.15	Bauhof Anschaffungen Fahrzeuge und Gerätschaften, Gerüsttreppe	70.500						70.500
114300.103	Bauhof- Neubau Maschinenhalle Kosten Elektroverteilung, Ausstattung	35.000						35.000
211000.15	Grundschule- BGA Beschaffung Tisch und, Stühle; Fensteraustausch	65.000						65.000
365200.7	Kindergarten - Baumaßnahmen Neuveranschlagung Umbau im Bestand und Errichtung Kinderküche	151.000						151.000
366103.15	Kinderspielplätze Erneuerung Spielgeräte auf dem Spielplatz am Sportplatz	10.000						10.000
424101.15	Sportplatz Erneuerung der Elektroinstallationshauptverteilung	20.000						20.000
541101.26	Ausbau Straßen "Alte Mühle, Serriger Weg" Ausfinanzierung und Schlussvermessung	140.000	84.000					56.000
541101.27	Ausbau Schulstraße Restfinanzierung und Zaun Schulhof	151.700	91.000					60.700
541101.30	Ausbau "Am Sonnenberg" Planungskosten	83.000	49.800					33.200
541101.44	Ausbau Hubertusstraße einschl. Kreuzungsbereich Hubertus - und Gartenfeldstraße Planungskosten	140.000	84.000					56.000
541102.43	Straßenbeleuchtung Beleuchtung zwischen Volksbankhalle und Mehrzweckhalle	12.000						12.000
553101.31	Friedhof Sanierung von Friedhofswegen, -mauern, -treppen	15.000						15.000
555100.57	Forst Gatterbau	1.300						1.300
573102.15	Bürgerhaus energetische Sanierung, bereits vergebene Planungsleistungen	10.000						10.000
573102.54	Bürgerhaus Mängelbeseitigung Brandschutz, Planungsleistungen (vorsorglich)	10.000						10.000
573108.107	Dorfplatz Hausankauf und -abriss, Neugestaltung Platz und Renaturierung des Irscher Bachs	100.000						100.000
573112.15	Turn- und Mehrzweckhalle energetische Sanierung einschl. Heizungserneuerung, Planungskosten	750.000						750.000
573112.53	Turn- und Mehrzweckhalle Beseitigung von Brandschutzmängeln, bereits vergebene Planungsleistungen	80.000						80.000
Summen		2.091.500	308.800	0	0	0	0	1.782.700
			308.800					

Ortsgemeinde Irsch
Investitionsübersicht 2026

Maßnahmen		Aus- zahlungen €	Finanzierung					Kredite €
			Beiträge €	Zuwei- sungen €	Erstattungen / Eigenleistungen €	Verkaufs- erlöse €	liquide Mittel €	
114202.51	Grunderwerb <i>vorsorglicher Ansatz</i>	10.000						10.000
114202.51	Grunderwerb <i>Ankauf von Kleingärten und Grundstücken</i>	10.000						10.000
114202.55	Grunderwerb <i>vorsorglich i. R. d. Flurbereinigung</i>	50.000						50.000
114300.104	"alter" Bauhof Umbau	20.000						20.000
211000.15	Grundschule- BGA <i>Beschaffung Tische und Stühle, Fensteraustausch, Erneuerung Treppe, Erweiterung Infrastruktur</i>	130.000		18.000				112.000
541101.30	Ausbau Straße "Am Sonnenberg" <i>Baukosten</i>	332.500	199.500					133.000
541101.44	Ausbau Hubertusstraße einschl. Kreuzungsbereich Hubertus - und Gartenfeldstraße <i>Baukosten</i>	590.000	354.000					236.000
553101.31	Friedhof <i>Sanierung von Friedhofswegen, -mauern, -treppen</i>	15.000						15.000
573102.15	Bürgerhaus <i>energetische Sanierung</i>	400.000						400.000
573102.54	Bürgerhaus <i>Mängelbeseitigung Brandschutz</i>	120.000						120.000
573108.107	Dorfplatz <i>Neugestaltung und Renaturierung des Irscher Bachs</i>	170.000						170.000
573112.15	Turn- und Mehrzweckhalle <i>energetische Sanierung einschl. Heizungserneuerung, bauliche Umsetzung</i>	2.500.000						2.500.000
573112.53	Turn- und Mehrzweckhalle <i>Beseitigung von Brandschutzmängeln, bauliche Umsetzung</i>	300.000						300.000
Summen		4.647.500	553.500	18.000	0	0	0	4.076.000
			571.500					

Investitionsübersicht 2027

Maßnahmen		Aus- zahlungen €	Finanzierung					Kredite €
			Beiträge €	Zuwei- sungen €	Erstattungen / Eigenleistungen €	Verkaufs- erlöse €	liquide Mittel €	
114202.55	Grunderwerb <i>vorsorglich i. R. d. Flurbereinigung</i>	20.000						20.000
114202.110	Renaturierung/ Sanierung Einlaufbachwerke Freielsbach	20.000						20.000
541101.40	Ausbau Straße "Am Scharfenberg" <i>Planungs- und Baukosten</i>	350.000	210.000					140.000
555900.24	Bachbrücke "Zur Kaselmühle" <i>Sanierung</i>	80.000						80.000
573102.15	Bürgerhaus <i>energetische Sanierung</i>	390.000						390.000
573102.54	Bürgerhaus <i>Mängelbeseitigung Brandschutz</i>	120.000						120.000
573112.15	Turn- und Mehrzweckhalle <i>energetische Sanierung einschl. Heizungserneuerung, Schlussrechnungen</i>	500.000						500.000
Summen		1.480.000	210.000	0	0	0	0	1.270.000

Investitionsübersicht 2028

Maßnahmen		Aus- zahlungen €	Finanzierung					Kredite €
			Beiträge €	Zuwei- sungen €	Erstattungen / Eigenleistungen €	Verkaufs- erlöse €	liquide Mittel €	
114202.55	Grunderwerb <i>vorsorglich i. R. d. Flurbereinigung</i>	40.000						40.000
541101.40	Ausbau Straße "Am Scharfenberg" <i>Planungs- und Erschließungskosten</i>	700.000	420.000					280.000
Summen		740.000	420.000	0	0	0	0	320.000

Investitionsübersicht spätere Jahre

Maßnahmen		Aus- zahlungen €	Finanzierung					Kredite €
			Beiträge €	Zuwei- sungen €	Erstattungen / Eigenleistungen €	Verkaufs- erlöse €	liquide Mittel €	
541101.46	Ausbau Im Keltergarten <i>Planungs- und Baukosten</i>	689.000	413.400					275.600
541101.47	Ausbau Brunnenweg <i>Planungs- und Baukosten</i>	330.000	198.000					132.000
541101.48	Ausbau Büsterstraße <i>Kostenbeteiligung, da Kreisstraße</i>	605.000	360.000					245.000
Summen		1.624.000	971.400	0	0	0	0	652.600

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.03.2025
08:37:53

52 Irsch

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 19

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung											
36	Installation einer Schließanlage											
785610	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610	073900			40.000						
			Auszahlungen für Fahrzeuge, -Sonstige Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto									
<i>Bemerkung: Neuveranschlagung Errichtung digitale Schließanlage für alle öffentlichen Gebäude (Turn- und Mehrzweckhalle, Kita, Grundschule, etc.)</i>												
Gesamtauszahlungen:						40.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:						40.000						
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke											
51	Allgemeiner Grunderwerb											
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100	022300	13.184		10.000				10.000		
			Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte									
<i>Bemerkung: Neuveranschlagung Ankauf Kleingärten</i>												
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100	029900		10.000	30.000				10.000		
			Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte									
<i>Bemerkung: vorsorglicher Ansatz für unvorhergesehenen Grunderwerb außerhalb der Flurbereinigung = 30.000 € in 2025 und 10.000 € in 2026</i>												
Gesamtauszahlungen:				13.184	10.000	40.000				20.000		

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.03.2025
08:37:53

52 Irsch

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 19

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>			13.184	10.000	40.000		20.000				
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke										
55	Flurbereinigung										
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	023100 Ackerland			50.000		50.000		20.000	40.000	
<i>Bemerkung: Grunderwerb im Rahmen der Flurbereinigung</i>											
Gesamtauszahlungen:					50.000		50.000		20.000	40.000	
Saldo Aus- und Einzahlungen:					50.000		50.000		20.000	40.000	
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke										
56	Neubauten Zaun										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			17.000						
<i>Bemerkung: Neubau Holzzaun in der Saarburger Straße (Bereich der Bushaltestelle)</i>											
Gesamtauszahlungen:					17.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					17.000						
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke										
110	Renaturierung/ Sanierung Einlaufbauwerke Freielsbach										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		20.000					20.000		
<i>Bemerkung: Neuveranschlagung, Fördermöglichkeiten werden geprüft, z. B. Aktion Blau</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.03.2025
08:37:53

52 Irsch

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 19

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
Gesamtauszahlungen:					20.000					20.000		
Saldo Aus- und Einzahlungen:					20.000					20.000		
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke											
111	Erneuerung Geröllfangbecken											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau			100.000						
<i>Bemerkung: Erneuerung Geröllfangbecken am Büsterbach: Nach dem Starkregenereignis im Mai 2024 ist das Einlaufbauwerk stark geschädigt und muss daher erneuert werden. Zuständigkeit liegt bei der OG (wird final geprüft); Kosten grob geschätzt. Förderung über MIP/ Aktion Blau wird geprüft.</i>												
Gesamtauszahlungen:						100.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:						100.000						
114300	Bauhof											
15	Fahrzeuge, Maschinen - technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung											
785610	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610	071900 Sonstige Fahrzeuge			40.000						
<i>Bemerkung: Erwerb Fahrzeug und PKW-Anhänger (evtl. (Elektro-) Pick-up) 40.000 €</i>												

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.03.2025
08:37:53

52 Irsch

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 19

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen -Sonstige			7.000						
<i>Bemerkung: Gerät Unkrautbekämpfung (7.000 €)</i>												
	785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082100 Betriebsausstattung			23.500						
<i>Bemerkung: Anschaffung Gerüsttreppe (23.500 €). Genehmigung wurde gem. Mail der Kommunalaufsicht vom 15.01.2025 in Aussicht gestellt. Die Gerüsttreppe dient zunächst der vorübergehenden Brandschutzmaßnahmen in der Turn- und Mehrzweckhalle und wird anschließend im neuen Bauhof genutzt (Veranschlagung beim Bauhof, da dort die Endnutzung geplant ist)</i>												
Gesamtauszahlungen:						70.500						
Saldo Aus- und Einzahlungen:						70.500						

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.03.2025
08:37:53

52 Irsch

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 19

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
114300	Bauhof											
103	Bauhofgebäude											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	280.299		35.000						
<i>Bemerkung:</i>				<i>Die bisherigen Mittel reichen zur Fertigstellung der Maßnahme aus. In 2025 muss zusätzlich eine Elektroverteilung gemacht werden (25.000 € gem. Angebot) und eine Ausstattung mit Schwerlastregalen erfolgen (10.000 €, geschätzt). Keine Neuveranschlagung der PV-Anlage (60.000 € gem. Angebot), da diese nicht wie geplant auf dem Dach des Gebäudes errichtet werden kann. In 2027/28 muss zusätzlich eine Zwischendecke eingezogen werden (Ansatz im Haushalt 2027/28)</i>								
				Gesamtauszahlungen:		35.000						
				Saldo Aus- und Einzahlungen:		35.000						
114300	Bauhof											
104	Umbau "Alter Bauhof"											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		10.000			20.000				
<i>Bemerkung:</i>				<i>Neuveranschlagung Umbau der Maschinenhalle des Bauhofs: Errichtung Sozialraum für Gemeindearbeiter und Erneuerung der Hallentore</i>								
					Gesamtauszahlungen:	10.000		20.000				
					Saldo Aus- und Einzahlungen:	10.000		20.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.03.2025
08:37:53

52 Irsch

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 19

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
211000	Grundschulen										
15	Fahrzeuge, Maschinen - technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung										
785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082100 Betriebsausstattung	7.099	12.000	15.000					15.000	
<i>Bemerkung: 15.000 € jeweils in 2025+2026 für Beschaffung von Tischen und Stühlen.</i>											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			50.000					115.000	
<i>Bemerkung: in 2025 50.000 € für Tausch Fenster in 2026 70.000 € für Fensteraustausch, 5.000 € für Erweiterung EDV-Infrastruktur und 40.000 € für Erneuerung der Außentreppe (Schuleingang)</i>											
Gesamtauszahlungen:			7.099	12.000	65.000					130.000	
681741 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Bund	681741 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Bund	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen								18.000	
<i>Bemerkung: Förderung BAFA (15 % für Fensteraustausch mit Kosten i. H. v. insgesamt 120.000 €)</i>											
Gesamteinzahlungen:										18.000	
Saldo Aus- und Einzahlungen:			7.099	12.000	65.000					112.000	

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.03.2025
08:37:53

52 Irsch

Betragsangaben in EUR

Seite: 7 / 19

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
-----------------------	--------------------------------	----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------	------------------	------------	------------------	------------------	--------

365200 Kindergarten

7 Erweiterung Kindertagesstätte

785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	949.020		151.000							
---	---	-----------------------	---------	--	---------	--	--	--	--	--	--	--

Bemerkung: Die Maßnahme wurde in 2023 neu veranschlagt. Mittlerweile steht nur noch der Umbau im Bestand aus. Da die Ausschreibungen zum Umbau im Bestand noch ausstehen wurde in 2024 nur ein Kredit für die vergebenen Aufträge des Erweiterungsbaus aufgenommen. Der Kostenanteil für den Umbau im Bestand wird gem. Submissionsergebnissen mit 136.000 € neu veranschlagt. Zusätzlich 15.000 € für den Umbau der bisherigen Küche in eine Kinderküche.

Landeszuwendung i. H. v. 150.000 €, Bundeszuwendung i. H. v. 225.000 € und eine Kreiszuwendung i. H. v. 200.000 € für die Gesamtmaßnahme wurden bewilligt und in 2021 eingebucht. Entsprechend der neuen, seit 2024 geltenden Förderrichtlinien, wird der Kreis nach Abschluss der Maßnahme eine höhere Förderung prüfen (Günstigerprüfung)!

Der Anteil der OG Ockfen bemisst sich am Durchschnitt der Kinderzahlen der letzten 3 Jahre (--> aktuell 25 % des verbleibenden Eigenanteils der OG Irsch). in 2024 wurde ein 1. Abschlag für die Erweiterung des Gebäude i. H. v. 180.000 € gezahlt.

Endabrechnung nach Fertigstellung der Gesamtmaßnahme. Festsetzung des verbleibenden Kostenanteils nach Abschluss der Maßnahme (Vorliegen der Schlussrechnungen) und Festsetzung der finalen Förderhöhen. Die Kostenbeteiligung kann daher zum aktuellen Planungszeitpunkt im Haushaltsplan zahlenmäßig nicht konkret beziffert werden.

	Gesamtauszahlungen:	949.020		151.000	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:	949.020		151.000	

365200 Kindergarten

15 Fahrzeuge, Maschinen - technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082100 Betriebsausstattung	5.000									
---	--	----------------------------	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Bemerkung:

	Gesamtauszahlungen:	5.000			
--	----------------------------	--------------	--	--	--

**Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026
Hauptplan 2025**

24.03.2025
08:37:53

52 Irsch

Betragsangaben in EUR

Seite: 8 / 19

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>				5.000							
366103	Kinderspielplätze										
15	Fahrzeuge, Maschinen - technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung										
785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082100 Betriebsausstattung			10.000						
<i>Bemerkung: 10.000 € in 2025 für Erneuerung der Spielgeräte betreffend den Spielplatz am Sportplatz</i>											
Gesamtauszahlungen:					10.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					10.000						
424101	Sportplätze										
15	Fahrzeuge, Maschinen - technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung										
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige			20.000						
<i>Bemerkung: Neuveranschlagung Erneuerung Elektroinstallationshauptverteilung Sportplatzumkleidegebäude</i>											
Gesamtauszahlungen:					20.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					20.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.03.2025
08:37:53

52 Irsch

Betragsangaben in EUR

Seite: 9 / 19

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
541101	Straßen, Gehwege											
26	Ausbau "Alte Mühle/Serriger Weg"											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			140.000						
<i>Bemerkung: Die Maßnahme ist baulich umgesetzt. In 2024 wurde die 9. Abschlagsrechnung für die Baukosten i. H. v. rd. 231.000 € gezahlt. Für die ausstehende Schlussrechnung der Bauleistungen sind gem. Mitteilung vom Ingenieurbüro noch rd. 60.000 € von der OG zu zahlen, zzgl. rd. 45.000 € an Honorarkosten. Zudem ist die Schlussvermessung durchzuführen. Der Ortsgemeinderat hat am 09.02.2023 beschlossen, den Auftrag hierfür i. H. v. rd. 35.000 € zu vergeben. Neuveranschlagung, da für die ausstehenden Kosten keine Kreditaufnahme erfolgt ist. ⚡</i>												
						140.000						
	682650 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			84.000						
<i>Bemerkung: wkB (60%)</i>												
						84.000						
						56.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.03.2025
08:37:53

52 Irsch

Betragsangaben in EUR

Seite: 10 / 19

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
541101	Straßen, Gehwege											
27	Ausbau Schulstr. (Teilbereich bis Schule/Kindergarten)											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau	21.960	646.000	151.700						
<p><i>Bemerkung: Der Ausbau der Schulstraße in der OG Irsch ist in der Umsetzung (Genehmigung der Maßnahme ist im Haushalt 2023/24) erfolgt. Es wurden Aufträge i. H. v. insgesamt 1.134.100 € vergeben. In 2024 wurde nur ein Kredit in Höhe von 395.200 € aufgenommen – das entspricht der Höhe der o. g. Baukosten zzgl. 1.000 € für die Beweissicherung abzgl. der wiederkehrenden Beiträge. Zur Ausfinanzierung der Maßnahme ist eine weitere Kreditaufnahme i. H. v. 58.900 € erforderlich - das entspricht der zur Ausfinanzierung der Maßnahme benötigten weiteren Kosten von rd. 147.200 € abzgl. 88.300 € an wiederkehrenden Beiträgen (60 %). Da mit besseren Konditionen für eine Kreditaufnahme im 2. Halbjahr 2025 gerechnet wird (aufgrund des dann zu erwartenden deutlich höheren Kreditaufnahmevolumens), wird dieser Teil der Maßnahme neu veranschlagt (um die Kreditaufnahme flexibler handhaben zu können). Kommunalaufsichtliche Zustimmung zu dieser Vorgehensweise wurde per Mail am 04.02.2025 in Aussicht gestellt. Zusätzlich ist ein Holzzaun am Schulhof (15m á 300 €) neu zu errichten, welcher i. R. d. Straßenausbaus entfernt werden musste. Es handelt sich um einen Ersatz 1:1 (Holzstatekenzaun), sodass diese Kosten gem. Rückmeldung des Beitragsreferats im Rahmen des Straßenausbaus ebenfalls beitragsfähig sind (= 2.700 € Beiträge). Ansatz 2025: 147.200 + 4.500 € = 151.700</i></p>												
	Gesamtauszahlungen:			21.960	646.000	151.700						
682650	Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		387.600	91.000						
<p><i>Bemerkung: wkB 60 % (aufgrund des Konfusionsanteils der OG wird statt 65% mit nur 60 % geplant); Ansatz 2025: 88.300 € für Restfinanzierung Straßenausbau zzgl. 2.700 € für Ersatz Zaun am Schulhof = 91.000 €</i></p>												
	Gesamteinzahlungen:				387.600	91.000						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			21.960	258.400	60.700						

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.03.2025
08:37:53

52 Irsch

Betragsangaben in EUR

Seite: 11 / 19

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
541101	Straßen, Gehwege											
30	Ausbau "Am Sonnenberg"											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		185.000	83.000		332.500				
	<i>Bemerkung: Neuveranschlagung, Auszubauende Fläche rd. 950 m² 2025: Planungskosten 83.000 € 2026: Baukosten 332.500 €</i>											
	Gesamtauszahlungen:				185.000	83.000		332.500				
	682650 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		111.000	49.800		199.500				
	<i>Bemerkung: wkB (65 %, nach Abzug Gemeindeanteil ca. 60 %), aufgeteilt auf 2 Jahre</i>											
	Gesamteinzahlungen:				111.000	49.800		199.500				
	Saldo Aus- und Einzahlungen:				74.000	33.200		133.000				

541101	Straßen, Gehwege											
40	Ausbau "Am Scharfenberg" (obere Stichstr.)											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau							350.000	700.000	
	<i>Bemerkung: Neuveranschlagung 2027. Auszubauende Fläche rd. 2.400 m² (Ausführung nach Maßnahme 30) 2027: Planungskosten für die Beauftragung eines Ingenieurbüros 150.000 €, Baukosten 200.000 € 2028: Planungskosten 60.000 €, Baukosten 640.000 €</i>											
	<i>Berechnung der Kosten: 2.400 m² x 350 €/m² = 840.000 € Baukosten</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.03.2025
08:37:53

52 Irsch

Betragsangaben in EUR

Seite: 12 / 19

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
Gesamtauszahlungen:										350.000	700.000	
682650	Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650	233200							210.000	420.000	
			Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
<i>Bemerkung: wkB (65 %, nach Abzug Gemeindeanteil noch rd. 60 % veranschlagt)</i>												
Gesamteinzahlungen:										210.000	420.000	
Saldo Aus- und Einzahlungen:										140.000	280.000	
541101	Straßen, Gehwege											
44	Ausbau Hubertusstraße einschl. Kreuzungsbereich Hubertusstraße/ Gartenfeldstraße											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200			140.000		590.000				
			Anlagen im Bau für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau									
<i>Bemerkung: Neuveranschlagung: auszubauende Fläche rd. 1.400 m² * 350 €/m² zzgl. Kreuzungsbereich 2025: 140.000 € Planungskosten 2026: 590.000 € Baukosten</i>												
Gesamtauszahlungen:						140.000		590.000				
682650	Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650	233200			84.000		354.000				
			Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
<i>Bemerkung: wkB</i>												
Gesamteinzahlungen:						84.000		354.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.03.2025
08:37:53

52 Irsch

Betragsangaben in EUR

Seite: 13 / 19

Leistung Massnahme	Aus.-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz.-/Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>						56.000		236.000				
541101	Straßen, Gehwege											
46	Ausbau "Im Keltergarten"											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau									689.000
	<i>Bemerkung: Auszubauende Fläche rd. 1.575 m², geplant für 2029/2030 spätere Jahre: Planungskosten: 138.000 €, Baukosten 551.000 €</i>											
	Gesamtauszahlungen:											689.000
	682550 Beiträge und ähnliche Entgelte von privaten Unternehmen	682550 Beiträge und ähnliche Entgelte von privaten Unternehmen	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									413.400
	<i>Bemerkung: wkB 60 % (65 % abzgl. Gemeindeanteil)</i>											
	Gesamteinzahlungen:											413.400
	Saldo Aus- und Einzahlungen:											275.600
541101	Straßen, Gehwege											
47	Ausbau "Am Brunnenweg"											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau									330.000
	<i>Bemerkung: Neuveranschlagung: auszubauende Fläche rd. 750 m² * 350 €/m² Baukosten zzgl. Planung Geplant für die Jahre 2029/2030</i>											
	Gesamtauszahlungen:											330.000

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.03.2025
08:37:53

52 Irsch

Betragsangaben in EUR

Seite: 14 / 19

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
682650 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									198.000
<i>Bemerkung: wkB (60%)</i>											
											198.000
Gesamteinzahlungen:											198.000
Saldo Aus- und Einzahlungen:											132.000
541101 Straßen, Gehwege											
48 Ausbau Büsterstraße (Kostenbeteiligung)											
785310 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grunderwerb	785310 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden - Infrastrukturvermö	048100 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.000							5.000
<i>Bemerkung: Grunderwerb (nicht beitragsfähig)</i>											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		350.000							600.000
<i>Bemerkung: Kostenbeteiligung Ausbau Büsterstraße (Kreisstraße) - Planungen LBM bleiben abzuwarten</i>											
Gesamtauszahlungen:				355.000							605.000

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.03.2025
08:37:53

52 Irsch

Betragsangaben in EUR

Seite: 15 / 19

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
682650 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		213.000							360.000
<i>Bemerkung: wkB (60 %)</i>											
Gesamteinzahlungen:				213.000							360.000
Saldo Aus- und Einzahlungen:				142.000							245.000
541102	Straßenbeleuchtung										
43	Straßenbeleuchtung										
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen-	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung			12.000						
<i>Bemerkung: Beleuchtung zwischen Volksbankhalle und Mehrzweckhalle (2-3 Leuchten, ggfls. Solar)</i>											
Gesamtauszahlungen:					12.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					12.000						
553101	Friedhofsanlage										
31	Friedhof										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			15.000		15.000				
<i>Bemerkung: Neuveranschlagung: Sanierung von Friedhofswegen, -mauern und -treppen, Platzgestaltung</i>											
Gesamtauszahlungen:					15.000		15.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.03.2025
08:37:53

52 Irsch

Betragsangaben in EUR

Seite: 16 / 19

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>						15.000		15.000				
555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)											
57	Gatterbau											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			1.300						
<i>Bemerkung: Gatterbau gem. FWP</i>												
Gesamtauszahlungen:						1.300						
Saldo Aus- und Einzahlungen:						1.300						
555900	Feldwege, Wirtschaftswege											
24	Bachbrücke 'Zur Kaselmühle'											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau								80.000	
<i>Bemerkung: Neuveranschlagung; Kostenbeteiligungen/ Förderungen sind noch abschließend zu klären</i>												
Gesamtauszahlungen:											80.000	
Saldo Aus- und Einzahlungen:											80.000	
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)											
15	Fahrzeuge, Maschinen - technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung											
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>											390.000	

**Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026
Hauptplan 2025**

24.03.2025
08:37:53

52 Irsch

Betragsangaben in EUR

Seite: 17 / 19

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			10.000		400.000	390.000	390.000		
<i>Bemerkung: energetische Sanierung: 2025: 10.000 € für bereits vergebene Honoraraufträge (GECO + TGA) 2026+2027: bauliche Umsetzung Fördermöglichkeiten über BAFA und Kfw werden geprüft</i>											
Gesamtauszahlungen:					10.000		400.000	390.000	390.000		
Saldo Aus- und Einzahlungen:					10.000		400.000		390.000		
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)										
54	Baumaßnahme Bürgerhaus										
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			10.000		120.000	120.000		120.000	
<i>Bemerkung: Mängelbeseitigung Brandschutz 2025: vorsorglicher Ansatz für erste Planungen 2026+2027: bauliche Umsetzung Fördermöglichkeiten werden geprüft</i>											
Gesamtauszahlungen:					10.000		120.000	120.000	120.000		
Saldo Aus- und Einzahlungen:					10.000		120.000		120.000		

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.03.2025
08:37:53

52 Irsch

Betragsangaben in EUR

Seite: 18 / 19

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...)											
107	Neugestaltung Dorfplatz "Op der Breck" / Renaturierung Irscher Bach											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			50.000	100.000		170.000				
<i>Bemerkung: Neuveranschlagung: Neugestaltung des Dorfplatzes mit gleichzeitiger Renaturierung des Irscher Bach. Kostenbeteiligung durch DE-Mittel (bis zu 65 % für Dorfplatz); Gewässerrenaturierung "Aktion Blau", "Blau-Plus" (90 %); Anträge sind noch zu stellen. Neuveranschlagung weiterer Kosten für die Umsetzung.</i>												
Gesamtauszahlungen:					50.000	100.000		170.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:					50.000	100.000		170.000				
573112	Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle Irsch)											
15	Fahrzeuge, Maschinen - technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung											
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>												
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau				750.000	3.000.000	2.500.000		500.000		
<i>Bemerkung: Geplante energetische Sanierung; die Maßnahme wird im neuen Haushalt neu veranschlagt. Es wird derzeit von bis zu 3,75 Mio. € Gesamtkosten (gem. Kostenaufstellung des Architekten) ausgegangen. In 2025 werden Planungskosten veranschlagt: TGA Planer (insgesamt für LPH 1 bis 9), Honorar Gebäudeplaner und weiteres Honorar Energieberater mit Nachweis. In 2026 werden die Baukosten i. H. v. rd. 2.500.000 € veranschlagt und weitere 500.000 € für Schlussrechnungen in 2027. Der Gebäudeplaner wird für das EFRE Programm benötigt (dieser plant die Erneuerung der Außenwand mit WDVS, Erneuerung der Fenster und Türen, Erneuerung Dach), da die Möglichkeit einer Förderung über EFRE besteht. Bei Bewilligung ist mit einer Förderung von bis zu 90 % der förderfähigen Kosten zu rechnen. Die Antragsstellung für das Bewerbungsverfahren musste bis zum 21.03.2025 erfolgen (und wurde durch die Verwaltung fristgerecht durchgeführt). Die Bearbeitungszeit kann bis zu 6 Monate dauern. Danach kann der finale Förderantrag gestellt werden. Erst abschließend darf mit der baulichen Umsetzung begonnen werden. Die Bauzeit soll rd. 12 Monate dauern, in der jegliche Hallennutzung untersagt ist. Eine Veranschlagung der Förderung erfolgt nicht, da diese zum jetzigen Planungszeitpunkt ungewiss ist. Weitere Fördermöglichkeiten müssen geprüft werden: BAFA (z. B. Dämmung, Fensteraustausch) und KfW (Heizung).</i>												
Gesamtauszahlungen:						750.000	3.000.000	2.500.000		500.000		

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.03.2025
08:37:53

52 Irsch

Betragsangaben in EUR

Seite: 19 / 19

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>						750.000		2.500.000		500.000		
573112	Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle Irsch)											
53	Baumaßnahmen Turn- und Mehrzweckhalle											
	<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>											
								300.000				
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			80.000	300.000	300.000				
<i>Bemerkung: Die Maßnahme wurde in 2024 begonnen. Ein Teilbetrag der in 2024 genehmigten Mittel wurden als Kredit aufgenommen (davon nach 2025 übertragen: rd. 20.800 €). Für die Beseitigung von den Brandschutzmängeln werden insgesamt 400.000 € (Bau- und Planungskosten) benötigt. Abzgl. der verfügbaren Reste verbleibt eine Neuveranschlagung von rd. 380.000 €. Die bereits vergebenen Honorare (80.000 €) werden in 2025 neu veranschlagt. Aufgrund der zu prüfenden Fördermöglichkeiten und Antragsstellungen erfolgt die Neuveranschlagung der tatsächlichen baulichen Umsetzung in 2026 (Baukosten = 300.000 €). Kommunalaufsichtliche Zustimmung zu der Neuveranschlagung wurde per Mail am 04.02.2025 in Aussicht gestellt.</i>												
	Gesamtauszahlungen:					80.000	300.000	300.000				
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					80.000		300.000				
	Auszahlungen insgesamt:			1.271.563	1.293.000	2.091.500	3.300.000	4.647.500	510.000	1.480.000	740.000	1.624.000
	Einzahlungen insgesamt:				711.600	308.800		571.500		210.000	420.000	971.400
	Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:			1.271.563	581.400	1.782.700		4.076.000		1.270.000	320.000	652.600

Anlagen

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan / Haushaltsvermerke

A. § 15 - Zweckbindung
1. Gemäß § 15 Abs. 1 und 4 GemHVO sind Erträge und Einzahlungen auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt, soweit sich dies aus einer rechtlichen Verpflichtung ergibt. Zweckgebundene Mehrerträge /-einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen /-auszahlungen verwendet werden.
2. Erträge und Einzahlungen, die nicht nach § 15 Abs. 1 und 4 GemHVO aufgrund rechtlicher Verpflichtung zweckgebunden sind, werden gem. § 15 Abs. 1 S. 2 i.V.m. § 15 Abs. 4 GemHVO auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt, soweit sich die Beschränkung aus der Herkunft oder Natur der Erträge und Einzahlungen ergibt oder ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert. Der Haushaltsvermerk findet insbesondere in folgenden Fällen Anwendung: <ul style="list-style-type: none"> • Verwendung von Spenden für den vom Zuwendungsgeber angegebenen Verwendungszweck Mehrerträge /-einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen /-auszahlungen verwendet werden.
B. § 16 - Deckungsfähigkeit
1. Gemäß § 16 Absatz 1 Satz GemHVO sind innerhalb eines Teilergebnishaushaltes die Ansätze der Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.
2. Die Ansätze der Aufwandskonten für Abschreibungen aller Teilergebnishaushalte werden gem. § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
3. Die Ansätze für Personalaufwendungen /-auszahlungen aller Teilergebnis-/Teilfinanzhaushalte werden gem. § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
4. Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gem. § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
5. Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des selben Teilfinanzhaushaltes gem. § 16 Abs. 4 GemHVO für einseitig deckungsfähig erklärt.
C. § 17 – Übertragbarkeit
1. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes sind gem. § 17 Abs. 1 GemHVO ganz oder teilweise übertragbar. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Die Übertragung von Ermächtigungen des Ergebnishaushaltes bedarf gem. § 17 Abs. 5 GemHVO einer Beschlussfassung.
2. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und ordentliche Auszahlungen nachfolgender Konten werden gem. § 17 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt: 522000, 522310, 523100, 529200 Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar
3. Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben gem. § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann.
4. Geänderte Zuordnung zum Haushaltsjahr gem. Steuerrecht: Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen werden gem. § 17 GemHVO für übertragbar erklärt, wenn die Zuordnung zum Vorjahr (periodengerechte Zuordnung § 9 Abs. 3 GemHVO) aufgrund steuerlicher Beurteilung unzulässig ist (Vorsteuerabzugsberechtigung).

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- Folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- Folgejahres	Planungs- daten des weiteren Haushalts- Folgejahres
	2026	2027	2028	2029
	€			
im Haushaltsjahr 2025 i. H. v. 3.300.000 €	2.800.000	500.000	0	0
im Haushaltsjahr 2026 i. H. v. 510.000 €	0	510.000	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite* (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	2.800.000	1.010.000	0	0

* Höhe verringert sich, wenn Förderungen zu den Maßnahmen bewilligt werden

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge^{1,2}				
lfd. 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	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²	2.791.755,99	3.839.069,88	5.518.469,88
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2,3} (bereinigte Werte)	0,00	0,00	0,00
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	0,00	0,00	0,00
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	0,00	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen	2.791.755,99	3.839.069,88	5.518.469,88

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

² Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

³ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)

⁵ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

⁶ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

* unter Berücksichtigung der Tilgung gem. Tilgungsplan (= 1/30)

Hier entbehrlich, da keine entsprechenden Kredite zum 31.12.2023 bestanden haben

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Hauptplan 2025/2026

052 Irsch

Muster 28

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022	+3.006,81	+5.224.686,99
2	+ Ansatz für das Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres*	2023	+4.405,00	+5.229.091,99
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	-113.460,00	+5.115.631,99
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	-349.130,00	+4.766.501,99
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	-120.555,00	+4.645.946,99
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	-221.420,00	+4.424.526,99
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	-182.130,00	+4.242.396,99

* Ansatz, da vorläufiges Ergebnis zu ungenau (ohne Abschreibungen etc.)

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

Hauptplan 2025/2026

052 Irsch

Muster 26

Ifd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	+109.957,65
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	+11.751,46
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	+3.006,81
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge) *	2023	+4.405,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-113.460,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-349.130,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		-333.469,08
8	Haushaltsjahr 2 (Ansatz)	2026	-120.555,00
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-221.420,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-182.130,00
11	Summe		-857.574,08

* Ansatz, da vorläufiges Ergebnis zu ungenau (ohne Abschreibungen etc.)

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

Ifd.-Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	. / . planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	. / . Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)*	= Betrag
			in €			
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	170.999,58	54.273,47	0,00	116.726,11
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	165.844,94	52.999,27	0,00	112.845,67
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	210.513,04	52.279,19	0,00	158.233,85
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	382.757,67	60.731,73	0,00	322.025,94
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2024	66.740,00	120.300,00	0,00	-53.560,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-194.230,00	103.300,00	0,00	-297.530,00
7	<i>Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)</i>	/	802.625,23	443.883,66	0,00	358.741,57
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	67.345,00	142.600,00	0,00	-75.255,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-35.320,00	202.600,00	0,00	-237.920,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	1.870,00	202.700,00	0,00	-200.830,00
11	Summe	/				-155.263,43

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

* = gem. Ausführungen in § 2 Abs. 1 S.1 Posten F 45 GemHVO nur die Tilgung nach § 105 Abs. 4 S. 2 GemO (= Muster 29)!

Die Tilgung gem § 105 Abs. 5 GemO ist im Vorbericht nachrichtlich dargestellt !

Tilgungsplan ^{1,2}								
Liquiditätskredite zum 31.12.2023: - €								
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest-Rückführungsbetrag ³	freiwillige Tilgung*	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{4,5}	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{4,6*}	Saldo (Spalte 6-5)
Spalte:	1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2	2025	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3	2026	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4	2027	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5	2028	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6	2029	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
7	2030	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
8	2031	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
9	2032	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
10	2033	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11	2034	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
12	2035	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
13	2036	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
14	2037	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
15	2038	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
16	2039	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
17	2040	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
18	2041	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
19	2042	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
20	2043	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
21	2044	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
22	2045	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
23	2046	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
24	2047	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
25	2048	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
26	2049	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
27	2050	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
28	2051	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
29	2052	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
30	2053	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

¹Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.
²Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".
³Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 4 zu § 105 GemO zu beachten.
⁴Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.
⁵Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1
⁶Berechnungsformel: erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 2 ./ Spalte 3; Folgejahre: Spalte 5 des Vorjahres ./ Spalte 2 u. 3 des lfd. Jahres

⁷Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.
*Es wird auf die Erläuterungen im Vorbericht hingewiesen!!

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}		
lfd. Nummer	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2019-2023
3	Jahr mit dem Höchstbestand an Verbindlichkeiten	2023
4	höchster Bestand an Verbindlichkeiten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	917.533,89 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	2.695.500,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	134.775,00 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	134.775,00 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9} , abgerundet auf volle 100 €	1.052.300,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10} , abgerundet auf volle 100 €	1.187.000,00 €

¹Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

²Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre): Beginn des Fünf-Jahreszeitraums ist das Haushaltsvorvorjahr. Beispiel Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018-2022

⁴Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"; bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"

⁵Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen

⁶Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben

⁷Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.

Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben. Die Abweichung muss begründet werden. Die Begründung kann -je nach Umfang- als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

⁸Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

⁹Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8

¹⁰Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022
	Aktivseite			Passivseite	
1.	Anlagevermögen	11.433.313,55	1.	Eigenkapital	5.224.686,99
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	408.078,47	1.1.	Kapitalrücklage	5.123.709,79
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	262,00	1.2.	Sonstige Rücklagen	97.970,39
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	195,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.006,81
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	407.621,47	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	4.656.721,62
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	11.024.985,08	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	4.583.211,53
1.2.1.	Wald, Forsten	1.813.143,39	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.698.785,93
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	330.774,93	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.096.733,34
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.864.234,70	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	787.692,26
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	4.624.736,52	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	135,00	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	73.510,09
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	68.405,14	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	135.960,51	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	2.143,00	3.	Rückstellungen	122.956,25
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	185.451,89	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	106.570,00
1.3.	Finanzanlagen	250,00	3.2.	Steuerrückstellungen	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		3.4.	Sonstige Rückstellungen	16.386,25
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	2.421.428,91
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	2.334.487,72
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.334.487,72

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022
	1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	250,00	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	
	1.3.8. Sonstige Ausleihungen		4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
2.	Umlaufvermögen	1.030.949,24	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	15.495,15	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	22.172,17
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	15.441,15	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	54,00	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	228,27
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.015.454,09	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	51.221,52
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	808.301,73	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	13.319,23
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	12.253,65	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	40.580,22
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	194.797,44			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	101,27			
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen				
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 und Schecks				
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.111,20			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.111,20			

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten				
	Summe Aktiv	12.466.373,99		Summe Passiv	12.466.373,99

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2025 | 2026
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)**

Hauptplan 2025/2026

52 Irsch

Muster 14
(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	378.382,00	62740	- 194.230,00	67.345,00	- 35.320,00	1.870,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	779.056,00	120.300,00	94.300,00	92.600,00	92.600,00	92.700,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	- 400.674,00	- 53.560,00	- 288.530,00	- 25.255,00	- 127.920,00	- 90.830,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			9.000,00	50.000,00	110.000,00	110.000,00
6	freie Finanzspitze	- 400.674,00	- 57.560,00	- 297.530,00	- 75.255,00	- 237.920,00	- 200.830,00

