

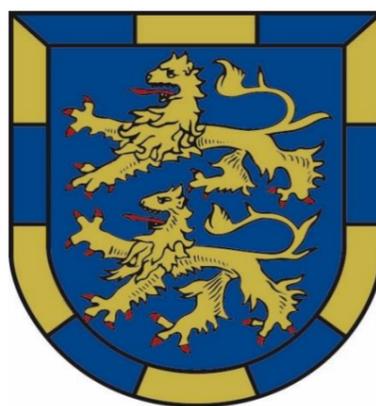
Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr
2024



**Ortsgemeinde
Irmtraut**

VERBANDSGEMEINDE



RENNEROD

Inhaltsverzeichnis
zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde
Irmtraut
2024

| | Seite |
|--|--------------|
| 1. Haushaltssatzung | 3 |
| 2. Auszug aus der Sitzungs-Niederschrift | 6 |
| 3. Vorbericht | 8 |
| 4. Investitionsprogramm | 10 |
| 5. Übersicht Entwicklung Jahresergebnisse | 15 |
| 6. Übersicht Entwicklung Finanzergebnisse | 16 |
| 7. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals | 17 |
| 8. Übersicht über die dauernde Leistungsfähigkeit "freie Spitze" | 18 |
| 9. Verpflichtungsermächtigungen | 19 |
| 10. Übersicht Stand der Kreditaufnahmen | 20 |
| 11. Forderungsübersicht | 21 |
| 12. Verbindlichkeitenübersicht | 23 |
| 13. Bewirtschaftungsregelungen | 25 |
| 14. Letzte beschlossene Bilanz | 26 |
| 15. Übersicht über die Produkte und Leistungen | 27 |
| 16. Ergebnis- und Finanzhaushalt | 28 |
| 17. Teilhaushalt 1 | 31 |
| 18. Teilhaushalt 2 | 44 |
| 19. Teilhaushalt 3 | 67 |

**Haushaltssatzung der Ortsgemeinde
Irmtraut
für das Haushaltsjahr 2024 vom**

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

1. im Ergebnishaushalt

| | |
|--|--------------------|
| der Gesamtbetrag der Erträge auf | 1.059.700,00 € |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 1.008.700,00 € |
| <u>der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag auf</u> | <u>51.000,00 €</u> |

2. im Finanzhaushalt

| | |
|--|----------------------|
| der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf | 75.600,00 € |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 11.000,00 € |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 305.000,00 € |
| <u>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf</u> | <u>-294.000,00 €</u> |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 218.400,00 € |

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

| | |
|------------------------|--------|
| zinslose Kredite auf | 0,00 € |
| verzinsten Kredite auf | 0,00 € |
| zusammen auf | 0,00 € |

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

600.000,00 €

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

0,00 €

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf **0,00 €**

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

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

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

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

§ 6 Eigenkapital

| | | | |
|---|------|---------|-----------------------|
| Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12 | 2022 | betrug | 2.430.897,47 € |
| Der vorauss. Stand des Eigenkapitals zum 31.12. | 2023 | beträgt | 2.619.558,22 € |
| und zum 31.12. | 2024 | | 2.670.558,22 € |

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

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

§ 8 Altersteilzeit

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

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

Irmtraut , den

Jens Heun
Ortsbürgermeister

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

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme

vom _____ bis _____

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

Rennerod, den _____

Verbandsgemeindeverwaltung Rennerod
gez.

Jens Heun
Ortsbürgermeister

Auszug aus der Niederschrift über die Gemeinderatssitzung vom

Irmtraut , den

Die Ratsmitglieder sowie die Beigeordneten waren vom Ortsbürgermeister am
unter schriftlicher Mitteilung der Tagesordnung zu einer **Gemeinderatssitzung** auf

, den um 19.00 Uhr , einberufen worden.

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

| Anwesend: | Ratsmitglied: | Folgende Ratsmitglieder fehlen: |
|-------------------------------|----------------------|--|
| 1. als Vorsitzender: | | 1. |
| Ortsbürgermeister/in: | | 2. |
| Heun, Jens Peter | ja | 3. |
| | | 4. |
| | | 5. |
| 2. als Beigeordnete: | | |
| Schröder, Andreas | ja | |
| Röthig, Jan | ja | |
| Etschmaier, Maximilian | nein | |
| 3. als Ratsmitglieder: | | 4. Als Schriftführer: |
| 1. Diehl, Dietmar | | _____ |
| 2. Graw, André | | |
| 3. Hans, Matthias | | |
| 4. Jung, Horst | | |
| 5. Jung, Martina | | |
| 6. Müller, Matthias | | 5. Außerdem waren anwesend: |
| 7. Schäfer, Jörg | | _____ |
| 8. Schneider, Thomas | | |
| 9. Weber, Martin | | _____ |
| 10. Wegner, Sara | | _____ |

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

Die Tagesordnung wurde wie folgt erledigt:

Zu Punkt - - der Tagesordnung:

Beratung und Beschlussfassung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr **2024**

Beschluss:

Die Haushaltssatzung für das Jahr **2024** wird wie folgt beschlossen:

Der Haushaltsplan für das Jahr **2024** wird im

Ergebnishaushalt

| | |
|-------------------------|-----------------------|
| in den Erträgen auf | 1.059.700,00 € |
| in den Aufwendungen auf | 1.008.700,00 € |
| Saldo | 51.000,00 € |

Finanzhaushalt

| | |
|--|----------------------|
| der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf | 75.600,00 € |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | -294.000,00 € |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 218.400,00 € |

festgesetzt.

Veränderung des Finanzmittelbestandes: **-218.400,00 €**

Die Steuerhebesätze werden wie folgt festgesetzt:

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

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

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

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

Ergebnis der Abstimmung:

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

gez.: Unterschriften

Rennerod, den
Verbandsgemeindeverwaltung
Rennerod
Im Auftrag:

Hans-Werner Hering

Vorbericht zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Irmtraut 2024

Allgemeine Vorbemerkungen:

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

Im Vorbericht ist insbesondere darzustellen:

1. Entwicklung der Jahresergebnisse (Fehlbetrag / Überschuss)

Im Zentrum der Haushaltsplanung steht der Ergebnisplan. Dort werden insbesondere die geplanten Aufwendungen und Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit incl. Abschreibungen, Sonderposten und Rückstellungen ausgewiesen. Dadurch wird der Ressourcenverbrauch vollständig erfasst und zwar periodengerecht nach dem Zeitpunkt der Entstehung und nicht nach dem Zeitpunkt der Zahlung.

Die Jahresergebnisse liegen nunmehr dauerhaft seit 2016 alle im positiven Bereich. Auch in den Planjahren 2024-2027 wird mit Jahresüberschüssen kalkuliert. Grund hierfür sind hauptsächlich die relativ konstant hohen Steuereinnahmen, die seinerzeit eingeführten erhöhten Steuerhebesätze und die gute Konjunktur, wodurch die Gemeinde nicht schwankenden Umlagebelastungen ausgesetzt ist.

2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / Finanzmittelfehlbeträge:

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

Mit Ausnahme des Jahres 2020 konnten in allen Jahren im laufenden Geschäft Überschüsse in ausreichender Höhe erwirtschaftet werden um seinerzeit die laufenden Kosten und die planmäßige Tilgung der Investitionskredite zu leisten. Seit Ende letzten Jahres ist Irmtraut schuldenfrei und daher finanziell deutlich flexibler. Auch in den Planjahren 2024 bis 2027 wird jeweils mit einer sog. "Freien Finanzspitze" gerechnet. Aufgrund der anstehenden Investitionen ist jedoch in 2024 eine moderate Entnahmen aus den liquiden Mitteln nötig.

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

3. Investitionen, Investitionsförderungsmaßn. und damit verbundene Haushaltsveränderungen

-siehe anliegendes Investitionsprogramm-

| 4. Wesentliche Erträge und Aufwendungen | |
|---|--------------|
| Erträge: | |
| Grundsteuer B | 88.000,00 € |
| Gewerbsteuer | 100.000,00 € |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 329.000,00 € |
| Ausgleichsleistungen | 34.500,00 € |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 25.800,00 € |
| Schlüsselzuweisung A (41111) | 292.800,00 € |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 67.000,00 € |
| Miet- und Pachteinahmen inkl. Jagdpacht u. WVP | 23.100,00 € |
| Konzessionsabgabe | 17.000,00 € |
| Forsterträge incl. Förderung | 25.300,00 € |
| Stiftungsertrag Carl-Lefknecht-Stiftung | 20.000,00 € |
| Schlüsselzuweisung B (41112) | 25.700,00 € |
| Aufwendungen: | |
| Verbandsgemeindeumlage | 262.300,00 € |
| Kreisumlage | 361.200,00 € |
| Gewerbsteuerumlage | 9.300,00 € |
| Personalkosten | 70.900,00 € |
| Abschreibungen | 90.900,00 € |
| Sach- und Personalkostenerstattung Kita Seck | 38.400,00 € |
| Oberflächenentwässerung | 20.300,00 € |
| Reinigung u. Bodenversiegelung Carl-Lefknecht-Halle | 2.100,00 € |
| Sach- und Personalkostenerstattung Forst | 24.400,00 € |
| Baumpflegemaßnahmen | 5.000,00 € |
| Forstkosten | 44.100,00 € |
| Kosten öffentliche Anlagen | 26.700,00 € |
| 5a. Steuereckdaten: | |
| Grundsteuer A | 380% |
| Grundsteuer B | 465% |
| Gewerbsteuer | 380% |
| für den ersten Hund | 65,00 € |
| für den zweiten Hund | 100,00 € |
| für jeden weiteren Hund | 125,00 € |
| für den ersten gefährlichen Hund | 400,00 € |
| für den zweiten gefährlichen Hund | 750,00 € |
| für jeden weiteren gefährlichen Hund | 1.000,00 € |

| | |
|--|--------------|
| Vorauss. Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres | 464.212,40 € |
| Vorauss. Stand der Invest.kredite zum 31.12. des HH-Vorjahres | 0,00 € |

5b. Beschäftigten-Übersicht der Ortsgemeinde Irmtraut

Die Ortsgemeinde Irmtraut beschäftigt derzeit mit Arbeitsvertrag 9 Personen auf geringfügiger Basis. Zusätzlich werden Aushilfskräfte im Wege kurzfristiger Beschäftigung über Stunden-Nachweise bei Bedarf für außergewöhnliche Arbeiten eingesetzt.

6. Ausblick

Die Ortsgemeinde Irmtraut konnte in den letzten Jahren ordentliche Liquide Mittel erwirtschaften. Diese werden nun zum Teil benötigt um die endgültige Erschließung des Neubaugebietes "Im Mühlstück" anzugehen sowie kleinerer Unterhaltungs- und Investitionsmaßnahmen zu leisten. Die Ortsgemeinde Irmtraut ist ab 2024 schuldenfrei, so dass für die kommenden Aufgaben auch weitere Mittel frei werden.

Irmtraut im März 2024



Investitionsprogramm Teilhaushalt 1

Ortsgemeinde Irmtraut

2024



Investitionsübersicht 2024

| | bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung spätere Jahre | Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme) |
|---|--|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------|---|
| Teilhaushalt:1 Allgemeine zentrale Dienste | | Produkt: | | | | | |
| Produktkonten ohne Maßnahme | | Beginn 2024 - Ende 9999 | | | | | |
| Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Verpflichtungsermächtigungen | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Erläuterungen:

| | | | | | | | |
|---|----------|--|---|---|---|---|----------|
| Teilhaushalt:1 Allgemeine zentrale Dienste | | Produkt: 3652 | | | | | |
| Maßnahme: 8 | | Investitionszuschuss an Kiga Erweiterung Seck | | | | | |
| | | Beginn 2017 - Ende 2027 | | | | | |
| Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 152.458 | 16.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 168.458 |
| darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Verpflichtungsermächtigungen | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -152.458 | -16.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -168.458 |

Erläuterungen:

| | | | | | | | |
|---|---------|------------------------------------|---|---|---|---|---------|
| Teilhaushalt:1 Allgemeine zentrale Dienste | | Produkt: 3662 | | | | | |
| Maßnahme: 10 | | Erneuerung Spielplatzgeräte | | | | | |
| | | Beginn 2022 - Ende 2027 | | | | | |
| Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 23.000 | 12.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35.000 |
| darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Verpflichtungsermächtigungen | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -23.000 | -12.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -35.000 |

Erläuterungen:



Investitionsprogramm Teilhaushalt 2

Ortsgemeinde Irmtraut

2024



Investitionsübersicht 2024

| | bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung spätere Jahre | Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme) |
|--|--|-------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|--|
|--|--|-------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|--|

Teilhaushalt:2 Bauen und Umwelt

Produkt:

Produktkonten ohne Maßnahme

Beginn 2024 - Ende 9999

| | | | | | | | |
|--|---|-------|-------|-------|---|---|-------|
| Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 | 0 | 3.000 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Verpflichtungsermächtigungen | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 | 0 | 3.000 |

Erläuterungen:

Teilhaushalt:2 Bauen und Umwelt

Produkt: 5411

Maßnahme: 1

Anlage im Bau "Erschließung/Fertigstellung Mühlenstück"

Beginn 2022 - Ende 2027

| | | | | | | | |
|--|---------|----------|---------|--------|---|---|-----------|
| Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit | 446.000 | 0 | 650.000 | 70.000 | 0 | 0 | 1.166.000 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 351.888 | 200.000 | 600.000 | 0 | 0 | 0 | 1.151.888 |
| darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Verpflichtungsermächtigungen | | | 600.000 | 0 | 0 | 0 | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 94.112 | -200.000 | 50.000 | 70.000 | 0 | 0 | 14.112 |

Erläuterungen:

Teilhaushalt:2 Bauen und Umwelt

Produkt: 5411

Maßnahme: 2

Ersatz zerstörtes Straßen-Inventar

Beginn 2022 - Ende 2027

| | | | | | | | |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|---|--------|
| Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit | 16.111 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 | 56.111 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Verpflichtungsermächtigungen | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 16.111 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 | 56.111 |

Erläuterungen:

Teilhaushalt:2 Bauen und Umwelt

Produkt: 5411

Maßnahme: 3

Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED

Beginn 2022 - Ende 2027

| | | | | | | | |
|--|---------|---------|--------|---|---|---|---------|
| Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit | 456 | 0 | 24.000 | 0 | 0 | 0 | 24.456 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 32.000 | 32.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 64.000 |
| darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Verpflichtungsermächtigungen | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -31.544 | -32.000 | 24.000 | 0 | 0 | 0 | -39.544 |

Erläuterungen:

Teilhaushalt:2 Bauen und Umwelt

Produkt: 5411

Maßnahme: 4

Wendehammer Weilburger Str. 26

Beginn 2018 - Ende 2027

| | | | | | | | |
|--|--------|---|---|---|---|---|--------|
| Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit | 28.087 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28.087 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Verpflichtungsermächtigungen | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 28.087 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28.087 |

Erläuterungen:



Investitionsübersicht 2024

| | bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung spätere Jahre | Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme) |
|--|--|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------|---|
| Teilhaushalt:2 Bauen und Umwelt | | Produkt: 5521 | | | | | |
| Maßnahme: 6 Hochwasservorsorge | | Beginn 2024 - Ende 2027 | | | | | |
| Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 |
| darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Verpflichtungsermächtigungen | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -20.000 |

Erläuterungen:

| | | | | | | | |
|--|---------|-------------------------|---|---|---|---|---------|
| Teilhaushalt:2 Bauen und Umwelt | | Produkt: 57314 | | | | | |
| Maßnahme: 11 Neuansch. Tische u. Stühle, Blitzschutzanlage Lefknechthalle | | Beginn 2022 - Ende 2027 | | | | | |
| Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 31.000 | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49.000 |
| darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Verpflichtungsermächtigungen | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -31.000 | -18.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -49.000 |

Erläuterungen:

| | | | | | | | |
|--|--------|-------------------------|---|---|---|---|---------|
| Teilhaushalt:2 Bauen und Umwelt | | Produkt: 5421 | | | | | |
| Maßnahme: 13 Verkehrsinsel Kreisstraße von Neunkirchen kommend | | Beginn 2022 - Ende 2027 | | | | | |
| Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 7.000 | 7.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.000 |
| darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Verpflichtungsermächtigungen | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -7.000 | -7.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -14.000 |

Erläuterungen:

| | | | | | | | |
|--|--------|-------------------------|---|---|---|---|--------|
| Teilhaushalt:2 Bauen und Umwelt | | Produkt: 5225 | | | | | |
| Maßnahme: 14 Veräußerung Bauplätze | | Beginn 2021 - Ende 2027 | | | | | |
| Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit | 50.857 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.857 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Verpflichtungsermächtigungen | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 50.857 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.857 |

Erläuterungen:

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

| lfd. Nr. | Jahr | Jahr | Betrag in € |
|-----------|--|------|-----------------------|
| 1 | 5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2019 | 85.245,10 € |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2020 | 54.529,67 € |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2021 | 93.311,09 € |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) | 2022 | 326.690,92 € |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis) | 2023 | 188.660,75 € |
| 6 | Haushaltsjahr (Ansatz) | 2024 | 51.000,00 € |
| 7 | Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6) | | 799.437,53 € |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2025 | 77.300,00 € |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2026 | 65.400,00 € |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2027 | 73.600,00 € |
| 11 | Summe | | 1.015.737,53 € |

| Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung | | | | | | |
|--|--|------|---|--|---|---------------------|
| lfd. Nr. | Jahr | Jahr | Saldo der ordentlichen und außerordentlich en Ein- und Auszahlungen | ./. planmäßige Tilgung | Mindestrück- führungsbetrag gem. Tilgungs- plan (§ 2 Abs. 1 Posten 45 GemHVO | = Betrag |
| | | | (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO) | (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) | in € | |
| 1 | 5. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss) | 2019 | 73.070,46 € | 33.010,78 € | 0,00 € | 40.059,68 € |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss) | 2020 | 42.625,65 € | 49.402,61 € | 0,00 € | -6.776,96 € |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss) | 2021 | 217.937,64 € | 37.662,50 € | 0,00 € | 180.275,14 € |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss) | 2022 | 348.072,52 € | 25.443,18 € | 0,00 € | 322.629,34 € |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz Haushaltsvorjahr) | 2023 | 150.638,30 € | 77.413,30 € | 0,00 € | 73.225,00 € |
| 6 | Haushaltsjahr (Ansatz) | 2024 | 75.600,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 75.600,00 € |
| 7 | Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6) | | 907.944,57 € | 222.932,37 € | 0,00 € | 685.012,20 € |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2025 | 102.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 102.000,00 € |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2026 | 87.600,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 87.600,00 € |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2027 | 93.400,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 93.400,00 € |
| 11 | Summe | | 1.190.944,57 € | 222.932,37 € | 0,00 € | 968.012,20 € |

| Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals | | | | |
|--|--|-------------|--------------------|---|
| Ifd. Nr. | Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23) | Jahr | Betrag | nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital |
| | | | in € | |
| 1 | Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres | 2021 | | 2.104.206,55 € |
| 2 | + Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres | 2022 | 326.690,92 € | 2.430.897,47 € |
| 3 | + vorl. Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres | 2023 | 188.660,75 € | 2.619.558,22 € |
| 4 | + Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres | 2024 | 51.000,00 € | 2.670.558,22 € |
| 5 | + geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres | 2025 | 77.300,00 € | 2.747.858,22 € |
| 6 | + geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahre | 2026 | 65.400,00 € | 2.813.258,22 € |
| 7 | + geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahre | 2027 | 73.600,00 € | 2.886.858,22 € |

| Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) | | | | | | | |
|---|---|--|---------------------------------------|---|---|--|--|
| lfid · Nr · | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnisse des Haushalts- vorjahres | Ansatz des Haushalts- vorjahres | Ansätze des Haushalts- jahres | Planungs- daten des Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres |
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| Entstehungsrechnung | 1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO) | einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite | | einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite | | | |
| | | 348.072,52 € | 150.638,30 € | 75.600,00 € | 102.000,00 € | 87.600,00 € | 93.400,00 € |
| | 2 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) | 25.443,18 € | 77.413,30 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 3 | Zwischensumme | 322.629,34 € | 73.225,00 € | 75.600,00 € | 102.000,00 € | 87.600,00 € | 93.400,00 € |
| Verwendungsrechnung | 4 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) | | | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | 5 "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0) + = Gesamtgenehmigung ist zu erteilen - = Einzelgenehmigungen sind zu prüfen | 322.629,34 € | 73.225,00 € | 75.600,00 € | 102.000,00 € | 87.600,00 € | 93.400,00 € |
| Endfällige Kredite | | Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³ | | | | | |
| 2024: 0,00 EUR | | 2024 : 0,00 € | | | | | |
| 2025: | | | | | | | |
| 2026: | | | | | | | |
| 2027: | | | | | | | |

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

**Übersicht über die 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 der weiteren Haushalts- folgejahre |
|---|---|--|--|--|
| | in € | | | |
| im Haushaltsjahr 2024 | 600.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| im Haushaltsjahr 20.. | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| im Haushaltsjahr 20.. | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| ... | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Summe | 600.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | | | | |
| Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |

| Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge | | | | |
|--|--|----------------------------------|--|---|
| 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 | Anleihen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | 77.413,30 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 3 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 4 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 5 | Summe der Kreditaufnahmen | 77.413,30 € | 0,00 € | 0,00 € |



Forderungsübersicht
Ortsgemeinde Irmtraut
2023



Forderungsübersicht

2023

| lfd. Nr. | Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO) | Stand zum 31.12. 2023 (Bilanzwert) | Stand zum 31.12. 2022 (Bilanzwert) |
|-------------|---|---|---|
| | | in Euro | |
| 1 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 491.604,82 | 552.400,46 |
| 1.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 8.242,91 | 36.059,14 |
| 1.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 10.501,44 | 5.671,12 |
| 1.3 | Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00 | 0,00 |
| 1.6 | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 464.489,04 | 504.671,39 |
| 1.7 | Sonstige Vermögensgegenstände | 8.371,43 | 5.998,81 |



Verbindlichkeitenübersicht

Ortsgemeinde Irmtraut

2023



Verbindlichkeitenübersicht

2023

| lfd. Nr. | Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO) | Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 mit einer Restlaufzeit | | | Stand zum 31.12. 2023 (Bilanzwert) | Stand zum 31.12. 2022 (Bilanzwert) |
|----------|--|---|---|-----------------------------|---|---|
| | | bis zu einem Jahr | von über einem bis zu fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren | | |
| | | in Euro | | | | |
| 1 | Verbindlichkeiten | 13.284,78 | 0,00 | 0,00 | 13.284,78 | 100.661,67 |
| 1.1 | Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77.413,30 |
| | davon | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77.413,30 |
| 1.2.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 82,11- | 0,00 | 0,00 | 82,11- | 98,77 |
| 1.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.7 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.8 | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.9 | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 1.537,76 | 0,00 | 0,00 | 1.537,76 | 1.880,72 |
| 1.11 | Sonstige Verbindlichkeiten | 11.829,13 | 0,00 | 0,00 | 11.829,13 | 21.268,88 |

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

Schlussbilanz 2022
Ortsgemeinde Irmtraut

| AKTIVA | 31.12. Haushaltsvorjahr | 31.12. Haushaltsjahr | Verweis auf Anhang Nr. | PASSIVA | 31.12. Haushaltsvorjahr | 31.12. Haushaltsjahr | Verweis auf Anhang Nr. |
|---|----------------------------|-------------------------|---------------------------|---|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| | in € | | | | in € | | |
| 1 Anlagevermögen | 3.365.422,08 € | 3.276.407,18 € | | 1 Eigenkapital | 2.104.206,55 € | 2.430.897,47 € | |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 146.008,60 € | 145.122,58 € | | 1.1 Kapitalrücklage | 2.010.895,46 € | 2.104.206,55 € | |
| 1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | - | - | | 1.2 Sonstige Rücklagen | - | - | |
| 1.1.2 Geleistete Zuwendungen | - | - | | 1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 93.311,09 € | 326.690,92 € | |
| 1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse | 146.008,60 € | 145.122,58 € | | 1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | - | - | |
| 1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert | - | - | | | 1.279.806,38 € | 1.247.067,94 € | |
| 1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | - | - | | 2 Sonderposten | - | - | |
| 1.2 Sachanlagen | 3.219.413,48 € | 3.131.284,60 € | | 2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | - | - | |
| 1.2.1 Wald, Forsten | 589.059,54 € | 591.444,54 € | | 2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen | 1.203.813,38 € | 1.170.172,49 € | |
| 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 55.144,80 € | 55.144,80 € | | 2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen | 547.723,32 € | 531.663,05 € | |
| 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 874.073,89 € | 857.478,49 € | | 2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 526.320,03 € | 480.607,59 € | |
| 1.2.4 Infrastrukturvermögen | 1.486.033,54 € | 1.411.705,58 € | | 2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen | 129.770,03 € | 157.901,85 € | |
| 1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden | - | - | | 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich | - | - | |
| 1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler | 1,00 € | 1,00 € | | 2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil | - | - | |
| 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 2.576,64 € | 2.182,61 € | | 2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten | 75.993,00 € | 76.895,45 € | |
| 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 8.081,79 € | 6.997,75 € | | 2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte | - | - | |
| 1.2.9 Pflanzen und Tiere | - | - | | 2.7 Sonstige Sonderposten | - | - | |
| 1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 204.442,28 € | 206.329,83 € | | | 42.883,00 € | 44.414,00 € | |
| 1.3 Finanzanlagen | - € | - € | | 3 Rückstellungen | 42.883,00 € | 44.414,00 € | |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | - | - | | 3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | - | - | |
| 1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen | - | - | | 3.2 Steuerrückstellungen | - | - | |
| 1.3.3 Beteiligungen | - | - | | 3.3 Rückstellungen für latente Steuer | - | - | |
| 1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | - | - | | 3.4 Sonstige Rückstellungen | - | - | |
| 1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | - | - | | 4 Verbindlichkeiten | 120.502,73 € | 100.661,67 € | |
| 1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | - | - | | 4.1 Anleihen | - | - | |
| 1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens | - | - | | 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 102.856,48 € | 77.413,30 € | |
| 1.3.8 Sonstige Ausleihungen | - | - | | 4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | 102.856,48 € | 77.413,30 € | |
| | 182.034,47 € | 546.731,39 € | | 4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung | - | - | |
| 2 Umlaufvermögen | 182.034,47 € | 546.731,39 € | | 4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | - | - | |
| 2.1 Vorräte | 23.665,14 € | - € | | 4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | - | - | |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe | - | - | | 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.140,32 € | 98,77 € | |
| 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | - | - | | 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | - | - | |
| 2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren | 23.665,14 € | - | | 4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | - | - | |
| 2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte | - | - | | 4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen Beteiligungsverhältnis besteht | - | - | |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 158.369,33 € | 546.731,39 € | | 4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | - | - | |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 21.322,39 € | 30.390,07 € | | 4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 9.658,42 € | 1.880,72 € | |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 5.488,71 € | 5.671,12 € | | 4.11 Sonstige Verbindlichkeiten | 6.847,51 € | 21.268,88 € | |
| 2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen | - | - | | | 1.202,41 € | 1.202,41 € | |
| 2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | - | - | | | | | |
| 2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechtes, rechtsfähige kommunale Stiftungen | - | - | | | | | |
| 2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 122.374,63 € | 504.671,39 € | | | | | |
| 2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände | 9.183,60 € | 5.998,81 € | | | | | |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens | - € | - € | | | | | |
| 2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | - | - | | | | | |
| 2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens | - | - | | | | | |
| 2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten, Schecks | - € | - € | | | | | |
| 3 Ausgleichsposten für latente Steuern | - € | - € | | | | | |
| 4 Rechnungsabgrenzungsposten | 1.144,52 € | 1.104,92 € | | | | | |
| 4.1 Disagio | - | - | | | | | |
| 4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | 1.144,52 € | 1.104,92 € | | | | | |
| 5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | - € | - € | | | | | |
| Bilanzsumme | 3.548.601,07 € | 3.824.243,49 € | | Bilanzsumme | 3.548.601,07 € | 3.824.243,49 € | |

**Produkt- und Leistungsübersicht
Haushalt der Ortsgemeinde
Irmtraut**

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

Teilhaushalt 1 Allgemeine zentrale Dienste

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

Teilhaushalt 2 Bauen und Umwelt

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

Teilhaushalt 3 Zentrale Finanzdienstleistungen

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



Ergebnis- und Finanzhaushalt

Ortsgemeinde Irmtraut

2024



Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|--|------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E1 + Steuern und ähnliche Abgaben | 567.392 | 562.000 | 589.100 | 613.800 | 629.800 | 644.800 |
| E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 270.886 | 337.000 | 347.600 | 341.900 | 317.400 | 298.200 |
| E3 + Erträge der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 57.808 | 51.600 | 55.000 | 50.600 | 49.100 | 48.000 |
| E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 37.930 | 35.400 | 38.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 |
| E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.631 | 2.800 | 3.100 | 3.200 | 3.200 | 3.100 |
| E7 + Sonstige laufende Erträge | 233.083 | 37.100 | 20.500 | 18.700 | 21.300 | 18.400 |
| E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.169.729 | 1.025.900 | 1.053.300 | 1.066.200 | 1.058.800 | 1.050.500 |
| E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 62.071 | 61.800 | 70.900 | 70.900 | 70.900 | 70.900 |
| E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 123.475 | 116.800 | 162.400 | 141.000 | 147.400 | 141.000 |
| E11 - Abschreibungen | 96.289 | 92.500 | 90.900 | 84.800 | 81.100 | 69.900 |
| E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 550.010 | 659.200 | 669.600 | 684.100 | 685.900 | 687.100 |
| E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 10.151 | 15.600 | 14.800 | 14.400 | 14.400 | 14.300 |
| E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 841.997 | 945.900 | 1.008.600 | 995.200 | 999.700 | 983.200 |
| E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 327.732 | 80.000 | 44.700 | 71.000 | 59.100 | 67.300 |
| E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 125 | 400 | 6.400 | 6.400 | 6.400 | 6.400 |
| E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.167 | 1.000 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | -1.042 | -600 | 6.300 | 6.300 | 6.300 | 6.300 |
| E20 = Ordentliches Ergebnis | 326.691 | 79.400 | 51.000 | 77.300 | 65.400 | 73.600 |
| E21 = Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | 326.691 | 79.400 | 51.000 | 77.300 | 65.400 | 73.600 |
| | | | | | | |
| F23 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 348.073 | 104.900 | 75.600 | 102.000 | 87.600 | 93.400 |
| F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 7.111 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 10.000 |
| F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 33.618 | 449.000 | 0 | 674.000 | 70.000 | 0 |
| F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen | 23.665 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F27 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 64.394 | 460.000 | 11.000 | 685.000 | 81.000 | 10.000 |
| F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 3.002 | 52.000 | 16.000 | 0 | 0 | 0 |
| F29 - Auszahlungen für Sachanlagen | 1.888 | 445.000 | 289.000 | 600.000 | 0 | 0 |
| F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F32 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.890 | 497.000 | 305.000 | 600.000 | 0 | 0 |
| F33 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 59.504 | -37.000 | -294.000 | 85.000 | 81.000 | 10.000 |
| F34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | 407.577 | 67.900 | -218.400 | 187.000 | 168.600 | 103.400 |
| F35 + Aufnahme von Investitionskrediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F36 - Tilgung von Investitionskrediten | 25.443 | 35.300 | 0 | 0 | 0 | 0 |



Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|------------------|----------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| F37 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | -25.443 | -35.300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F38 = Veränd. Ford. gegen Einheitskasse (ohne durchl. Gelder) | -382.134 | -32.600 | 218.400 | -187.000 | -168.600 | -103.400 |
| F39 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F40 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | -407.577 | -67.900 | 218.400 | -187.000 | -168.600 | -103.400 |
| F41 = Saldo der durchlaufenden Gelder | -114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F42 = Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | -407.691 | -67.900 | 218.400 | -187.000 | -168.600 | -103.400 |
| F43 = Veränd. Ford. gegen Einheitskasse (einschl. durchl. Gelder) | 382.020 | 32.600 | -218.400 | 187.000 | 168.600 | 103.400 |
| F44 = nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | 322.629 | 69.600 | 75.600 | 102.000 | 87.600 | 93.400 |
| F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |



Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 1

Ortsgemeinde Irmtraut

2024



Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt 1 Allgemeine zentrale Dienste

| | Ergebnis 2022 1 | Ansatz 2023 2 | Ansatz 2024 3 | Ansatz 2025 4 | Ansatz 2026 5 | Ansatz 2027 6 |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| E1 + Steuern und ähnliche Abgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 4.931 | 4.900 | 4.900 | 4.900 | 4.900 | 4.900 |
| E3 + Erträge der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 150 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 100 | 100 | 200 | 200 | 100 |
| E7 + Sonstige laufende Erträge | 182.183 | 20.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 187.265 | 25.300 | 6.300 | 6.400 | 6.400 | 6.300 |
| E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 24.992 | 26.300 | 29.800 | 29.800 | 29.800 | 29.800 |
| E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 10.728 | 15.600 | 15.800 | 15.800 | 15.800 | 15.800 |
| E11 - Abschreibungen | 10.894 | 11.200 | 11.200 | 11.200 | 11.100 | 10.900 |
| E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 44.583 | 60.800 | 36.800 | 50.800 | 50.800 | 50.800 |
| E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 6.216 | 9.700 | 9.700 | 9.300 | 9.300 | 9.200 |
| E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 97.414 | 123.600 | 103.300 | 116.900 | 116.800 | 116.500 |
| E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 89.851 | -98.300 | -97.000 | -110.500 | -110.400 | -110.200 |
| E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 = Ordentliches Ergebnis | 89.851 | -98.300 | -97.000 | -110.500 | -110.400 | -110.200 |
| E21 = Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 89.851 | -98.300 | -97.000 | -110.500 | -110.400 | -110.200 |
| F23 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 98.812 | -92.000 | -91.700 | -105.200 | -105.200 | -105.200 |
| F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F26 + sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F27 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F28 - Auszahlungen für immaterielle Güter | 0 | 52.000 | 16.000 | 0 | 0 | 0 |
| F29 - Auszahlungen für Sachanlagen | 0 | 23.000 | 12.000 | 0 | 0 | 0 |
| F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F32 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 75.000 | 28.000 | 0 | 0 | 0 |
| F33 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 0 | -75.000 | -28.000 | 0 | 0 | 0 |
| F34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts | 98.812 | -167.000 | -119.700 | -105.200 | -105.200 | -105.200 |



Produktkontenübersicht Teilhaushalt 1

Ortsgemeinde Irmtraut

2024



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung
 Produkt 1111 Verwaltungsführung

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 4.718 | 4.700 | 4.700 | 4.700 | 4.700 | 4.700 |
| 43190 Sonstige Verwaltungsgebühren (Beglaubigungsgebühren, Gebühren Vorkaufsrecht u.a.) | 150 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 43211 Erträge aus Benutzungsgebühren Rathaussaal incl. Nebenkosten | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Ehrensold | 960 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 50* Personalkosten (Gesamt) | 19.540 | 19.000 | 23.300 | 23.300 | 23.300 | 23.300 |
| 51130 Versorgungsaufwendungen für Ehrensoldempfänger | 3.732 | 4.300 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 52210 Aufwendungen für Energie (Strom) | 153 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| Erläuterung : Enthalten sind Stromkosten für Rathaus, Probenraum und Jugendraum Wohnungen haben eigene Stromversorgung Vorsorglicher Aufschlag 100% | | | | | | |
| 52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern | 621 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 52230 Aufwendungen für Heizkosten, Heizungswartungen, Schornsteinfeger | 397 | 800 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| Erläuterung : Heizölbeschaffung bei "Mietwohnungen - 5221" Aufteilung Rathaus, Wohnungen, Jugendraum gem. Endabrechnung TECHEM. Ist 2023 > 7 T€ Vorsorglicher Aufschlag 100% | | | | | | |
| 52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke | 389 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 52313 Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Einrichtungen | 337 | 2.000 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Erläuterung : 2022: Sanierung Boden Ratssaal 2023: Dachreparatur Rathaus | | | | | | |
| 52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst. | 0 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 52911 Sonstige Aufwendungen für Sitzungen | 1.087 | 500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 53* Abschreibungen (Gesamt) | 8.107 | 8.300 | 8.300 | 8.300 | 8.200 | 8.100 |
| 56120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 56131 Reisekosten / Fahrtkostenerstattung | 0 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung
Produkt 1111 Verwaltungsführung

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 56253 Sachverständigen-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten etc. | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 56310 Aufwendungen für Büromaterial | 780 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 56320 Sonstige laufende Aufwendungen Fachliteratur, Zeitschriften | 49 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 56330 Aufwendungen für Porto und Versandkosten | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 56340 Geschäftsaufwendungen für Telefon, Datenübertragungskosten | 995 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 56350 Aufwendungen für Öffentliche Bekanntmachungen | 90 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 56410 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge | 2.762 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 56420 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen | 404 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 56920 Verfügungsmittel | 178 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 56930 Repräsentationsmittel | 468 | 800 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| Summe Erträge | 5.828 | 4.900 | 5.900 | 5.900 | 5.900 | 5.900 |
| Summe Aufwendungen | 40.090 | 45.200 | 49.100 | 49.100 | 49.000 | 48.900 |
| Abgleich Produkt 1111 | 34.262- | 40.300- | 43.200- | 43.200- | 43.100- | 43.000- |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 zentrale Dienste
 Produkt 1143 Bauhof

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 52313 Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Einrichtungen | 0 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 52350 Aufwendungen für Kraft- u. Schmierstoffe, Steuern, TÜV, Reparaturen | 1.293 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst. | 1.058 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 53* Abschreibungen (Gesamt) | 170 | 200 | 200 | 200 | 200 | 100 |
| 56150 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 37 | 1.200 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| <u>Erläuterung :</u> 2023: Arbeitskleidung 1.000 EUR | | | | | | |
| 56410 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge | 372 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| <u>Erläuterung :</u> KFZ-Vers. für Pritschenfahrzeug | | | | | | |
| Summe Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aufwendungen | 2.930 | 4.300 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.600 |
| Abgleich Produkt 1143 | 2.930- | 4.300- | 3.700- | 3.700- | 3.700- | 3.600- |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 44241 Kostenerstattung BT-Wahlen vom Bund | 0 | 0 | 0 | 100 | 0 | 0 |
| 44242 Kostenerstattung LT-Wahlen vom Land | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 | 0 |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 56380 Geschäftsausgaben Wahlen | 7 | 0 | 500 | 100 | 100 | 0 |
| <u>Erläuterung :</u> | | | | | | |
| 2022: VG-Bürgermeisterwahl | | | | | | |
| 2024: Kommunalwahl | | | | | | |
| 2025: Bundestagswahl | | | | | | |
| 2026: Landtagswahl | | | | | | |
| Summe Erträge | 0 | 0 | 0 | 100 | 100 | 0 |
| Summe Aufwendungen | 7 | 0 | 500 | 100 | 100 | 0 |
| Abgleich Produkt 1212 | 7- | 0 | 500- | 0 | 0 | 0 |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Kapelle - | 213 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 46290 Sonstiges lfd. Erträge (Dorfwettbewerbe u.dergl.) | 30 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 46291 Stiftungsertrag "Carl-Lefknecht-Stiftung" | 181.193 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <u>Erläuterung :</u> in 2022 Stiftungsertrag in Höhe von 181.193 EUR erhalten 2023: Stiftungsbetrag ca. 20.000 EUR | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 52490 Sonstige Aufwendungen der Heimatpflege | 3.057 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| <u>Erläuterung :</u> u. a. Unterstützung Schausteller Kirmes, Martinszug, Karneval, Anpflanzung von Bäumen f. Neugeborene | | | | | | |
| 52491 Aufwendungen für Seniorenbetreuung | 99 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 53* Abschreibungen (Gesamt) | 293 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 54190 Vereinszuschüsse und an die Kirchengemeinde u.a. soziale Einrichtungen | 751 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| <u>Erläuterung :</u> u. a. Vereinszuschüsse: Förderverein Kirche Mariä Geburt: 50,00 EUR Caritasverband: 51,13 EUR Lichtblicke: 50,00 EUR Weiterleitung Stifungsertrag an Kirchengemeinde 600,00 EUR | | | | | | |
| 56420 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| <u>Erläuterung :</u> Westerwaldverein 24,00 EUR | | | | | | |
| Summe Erträge | 181.436 | 20.300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Summe Aufwendungen | 4.200 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| Abgleich Produkt 2811 | 177.236 | 14.800 | 5.200- | 5.200- | 5.200- | 5.200- |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 53* Abschreibungen (Gesamt) | 2.324 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| 54143 Zuweisungen und Zuschüsse an OG Seck für lfd. Kosten Kiga "Pustebblume" | 43.832 | 60.000 | 36.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| <u>Erläuterung :</u> | | | | | | |
| VZ 2024: | 52 T€ | | | | | |
| Guthaben aus 2023: | 16 T€ | | | | | |
| Summe Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aufwendungen | 46.156 | 62.400 | 38.400 | 52.400 | 52.400 | 52.400 |
| Abgleich Produkt 3652 | 46.156- | 62.400- | 38.400- | 52.400- | 52.400- | 52.400- |
| Aktiva | | | | | | |
| Vermögenszugänge | | | | | | |
| 01300 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter | 0 | 52.000 | 16.000 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme : 8 Investitionszuschuss an Kiga Erweiterung | | | | | | |
| <u>Erläuterung :</u> | | | | | | |
| 2023: Schlussrechnung Anbau KITA Anteil 50 T€ von 63 T€ | | | | | | |
| 2024: Rest 2. Rate aus 2023 gem. Absprache 13 T€ | | | | | | |
| 2024: 2,6 T€ Anteil aus kleineren invest. Anschaffungen | | | | | | |
| 2024 Kiga Seck | | | | | | |
| Summe Vermögenszugänge | 0 | 52.000 | 16.000 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Vermögensabgänge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 3652 | 0 | 52.000 | 16.000 | 0 | 0 | 0 |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 50* Personalkosten (Gesamt) | 1.211 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern | 141 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| <u>Erläuterung :</u> 2023: Ist 2,4 T€ Spielplatzsanierung - Bagger, Hackschnitzel etc. | | | | | | |
| 52380 Unterhaltung geringwertige Wirtschaftsgüter u. sonst. Gebrauchsgegenstände, Spielgeräte | 74 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| <u>Erläuterung :</u> 2022: Erneuerung Spielgeräte Spielplatz GS - nicht umgesetzt | | | | | | |
| Summe Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aufwendungen | 1.927 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 |
| Abgleich Produkt 3662 | 1.927- | 2.600- | 2.600- | 2.600- | 2.600- | 2.600- |
| Aktiva | | | | | | |
| Vermögenszugänge | | | | | | |
| 08216 BGA - Sonst. Betriebsausstattung (u.a. Spielgeräte) | 0 | 23.000 | 12.000 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme : 10 Erneuerung Spielplatzgeräte (Prod. 3662) | | | | | | |
| <u>Erläuterung :</u> 2023: Erneuerung Spielgeräte Spielplatz - Ist: 15,9 T€ aus Stiftungsertrag 2024: Restarbeiten ca. 5 T€ neuer Zaun ca. 7 T€ | | | | | | |
| Summe Vermögenszugänge | 0 | 23.000 | 12.000 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Vermögensabgänge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 3662 | 0 | 23.000 | 12.000 | 0 | 0 | 0 |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 50* Personalkosten (Gesamt) | 0 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 52230 Aufwendungen für Heizkosten, Heizungswartungen, Schornsteinfeger | 218 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| <u>Erläuterung :</u> Anteilige Aufteilung Heizkosten mit Rathaus und Wohnungen gem. Abrg. TECHEM Vorsorglich Aufschlag | | | | | | |
| 52313 Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Einrichtungen | 646 | 900 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| <u>Erläuterung :</u> 2023: Sanierung Jugendraum Ist: 1,4 T€ | | | | | | |
| 52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst. | 0 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| Summe Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aufwendungen | 864 | 2.200 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| Abgleich Produkt 3663 | 864- | 2.200- | 1.500- | 1.500- | 1.500- | 1.500- |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 44243 Kostenerstattung Flutlicht durch TUS | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 50* Personalkosten (Gesamt) | 508 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 52210 Aufwendungen für Energie (Strom) | 93 | 200 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| Erläuterung : Vorsorglicher Aufschlag 100% | | | | | | |
| 52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke | 565 | 100 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Erläuterung : Durchschnittliche WKBs/Jahr | | | | | | |
| Summe Erträge | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Summe Aufwendungen | 1.166 | 1.200 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| Abgleich Produkt 4241 | 1.166- | 1.100- | 1.700- | 1.700- | 1.700- | 1.700- |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 54190 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an den sonst. priv. Bereich "Touristischen Service-Initiative Irmtraut" | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| <u>Erläuterung :</u> aktuell keine konkreten Maßnahmen geplant | | | | | | |
| 56420 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen - Verkehrsverein u.ä. | 74 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| <u>Erläuterung :</u> Verkehrsverein Hoher Westerwald 50,00 EUR Westerwald-Verein 24,00 EUR | | | | | | |
| Summe Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aufwendungen | 74 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| Abgleich Produkt 5711 | 74- | 200- | 200- | 200- | 200- | 200- |



Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2

Ortsgemeinde Irmtraut

2024



Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt 2 Bauen und Umwelt

| | Ergebnis 2022 1 | Ansatz 2023 2 | Ansatz 2024 3 | Ansatz 2025 4 | Ansatz 2026 5 | Ansatz 2027 6 |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| E1 + Steuern und ähnliche Abgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 45.022 | 30.900 | 24.200 | 24.200 | 21.900 | 17.100 |
| E3 + Erträge der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 57.658 | 51.400 | 54.800 | 50.400 | 48.900 | 47.800 |
| E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 37.930 | 35.400 | 38.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 |
| E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.631 | 2.700 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| E7 + Sonstige laufende Erträge | 50.900 | 17.000 | 19.400 | 17.600 | 20.200 | 17.300 |
| E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 194.140 | 137.400 | 139.400 | 133.200 | 132.000 | 123.200 |
| E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 37.080 | 35.500 | 41.100 | 41.100 | 41.100 | 41.100 |
| E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 112.746 | 101.200 | 146.600 | 125.200 | 131.600 | 125.200 |
| E11 - Abschreibungen | 85.395 | 81.300 | 79.700 | 73.600 | 70.000 | 59.000 |
| E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 3.935 | 5.900 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 239.156 | 223.900 | 272.500 | 245.000 | 247.800 | 230.400 |
| E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -45.016 | -86.500 | -133.100 | -111.800 | -115.800 | -107.200 |
| E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 = Ordentliches Ergebnis | -45.016 | -86.500 | -133.100 | -111.800 | -115.800 | -107.200 |
| E21 = Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -45.016 | -86.500 | -133.100 | -111.800 | -115.800 | -107.200 |
| F23 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -24.433 | -67.300 | -113.800 | -92.400 | -98.800 | -92.400 |
| F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 7.111 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 10.000 |
| F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 33.618 | 449.000 | 0 | 674.000 | 70.000 | 0 |
| F26 + sonstige Investitionseinzahlungen | 23.665 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F27 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 64.394 | 460.000 | 11.000 | 685.000 | 81.000 | 10.000 |
| F28 - Auszahlungen für immaterielle Güter | 3.002 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F29 - Auszahlungen für Sachanlagen | 1.888 | 422.000 | 277.000 | 600.000 | 0 | 0 |
| F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F32 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.890 | 422.000 | 277.000 | 600.000 | 0 | 0 |
| F33 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 59.504 | 38.000 | -266.000 | 85.000 | 81.000 | 10.000 |
| F34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts | 35.072 | -29.300 | -379.800 | -7.400 | -17.800 | -82.400 |



Produktkontenübersicht Teilhaushalt 2

Ortsgemeinde Irmtraut

2024



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 56255 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen, Planung und Vermessung | 0 | 1.000 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| <u>Erläuterung :</u> | | | | | | |
| 2023: Vermessungskosten Grundstück | | | | | | |
| Summe Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aufwendungen | 0 | 1.000 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Ableich Produkt 5114 | 0 | 1.000- | 100- | 100- | 100- | 100- |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 44121 Mieten und Pachten - Mieteinnahmen | 10.319 | 9.800 | 9.800 | 9.800 | 9.800 | 9.800 |
| 44122 Mieten und Pachten - Mietnebenkosten | 2.845 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| 44243 Erstattung Heizkosten FFW Irmtraut | 2.787 | 2.200 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 46611 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen | 0 | 0 | 2.100 | 300 | 2.900 | 0 |
| <u>Erläuterung :</u> 2024 - Ausbuchen alter Miet-Forderungen (5 Jahre nach Niederschlagung - § 23 Abs. 2 GemHVO) | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 52210 Aufwendungen für Energie (Strom) - Allgemeinstrom | 236 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| <u>Erläuterung :</u> Vorsorglich Aufschlag 100% | | | | | | |
| 52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern | 1.073 | 1.200 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| 52230 Aufwendungen für Heizkosten, Heizungswartungen, Schornsteinfeger | 1.243 | 6.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| <u>Erläuterung :</u> Vorsorglich Aufschlag 100% Aufteilung nach TECHEM-Abrechnung 2023: Heizölkauf 6.000 EUR | | | | | | |
| 52313 Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Einrichtungen | 4.234 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| <u>Erläuterung :</u> 2022: -Sanierung Wasserschaden Mietwohnung - Vordach Eingang Wohnungen | | | | | | |
| 52380 Unterhaltung geringwertige Wirtschaftsgüter u. sonst. Gebrauchsgegenstände | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Summe Erträge | 15.951 | 15.600 | 18.000 | 16.200 | 18.800 | 15.900 |
| Summe Aufwendungen | 6.786 | 8.400 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| Abgleich Produkt 5221 | 9.165 | 7.200 | 12.500 | 10.700 | 13.300 | 10.400 |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung
 Produkt 5225 Bauplätze

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 46112 Erträge (Buchgewinn) aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden | 31.327 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Erläuterung : 2022: Buchgewinn aus Veräußerung Bauplätze | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern | 97 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Erläuterung : Entfällt ab 2022, da alle Bauplätze veräußert | | | | | | |
| 56350 Aufwendungen für Öffentliche Bekanntmachungen | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Erträge | 31.327 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aufwendungen | 97 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 5225 | 31.230 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aktiva | | | | | | |
| Vermögensabgänge | | | | | | |
| 14330 Veräußerung Bauplätze | 23.665 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme : 14 Veräußerung Bauplätze | | | | | | |
| Erläuterung : 2021: Verkauf von Bauplätzen 27.000,00 EUR 2022: Verkauf der verbliebenen Bauplätze 23.600,00 EUR | | | | | | |
| Summe Vermögenszugänge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Vermögensabgänge | 23.665 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 5225 | 23.665 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 315 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 43700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 41.028 | 37.500 | 37.900 | 35.300 | 34.500 | 33.700 |
| 44290 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Sonstigen (Wegweiser / Beschilderung Firmen etc.) | 156- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46612 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil | 120 | 0 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 50* Personalkosten (Gesamt) | 2.502 | 4.500 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| 52210 Stromaufwendungen Straßenbeleuchtung <u>Erläuterung :</u> Vorsorglicher Aufschlag 100% | 3.299 | 7.600 | 7.600 | 7.600 | 7.600 | 7.600 |
| 52330 Aufwend. f. Unterhaltung von Infrastrukturvermögen Brücken, Tunnel, Ing. techn. Anlagen <u>Erläuterung :</u> 2022: Baggerarbeiten Schell | 419 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52338 Unterh. Infrastrukturvermögen Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen <u>Erläuterung :</u> incl. 600 EUR Reinigung Regeneinlaufschächte | 1.118 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 52360 Aufwendungen für die Unterhaltung Straßenbeleuchtung <u>Erläuterung :</u> je Jahr 2.000 EUR Unfallschäden, Reparaturen etc. zusätzlich zum Vertrag ----- Wartungsvertrag: ab 2024 alle 2 Jahre 6.400 EUR | 7.998 | 2.000 | 8.400 | 2.000 | 8.400 | 2.000 |
| 53* Abschreibungen (Gesamt) | 48.080 | 44.400 | 43.800 | 40.900 | 40.000 | 39.100 |
| Summe Erträge | 41.307 | 37.800 | 38.500 | 35.900 | 35.100 | 34.300 |
| Summe Aufwendungen | 63.416 | 60.000 | 64.900 | 55.600 | 61.100 | 53.800 |
| Abgleich Produkt 5411 | 22.109- | 22.200- | 26.400- | 19.700- | 26.000- | 19.500- |
| Aktiva | | | | | | |
| Vermögenszugänge | | | | | | |
| 04871 Straßenbeleuchtung mit Strom Maßnahme : 3 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED | 0 | 32.000 | 32.000 | 0 | 0 | 0 |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Aktiva | | | | | | |
| Vermögenszugänge | | | | | | |
| Erläuterung : | | | | | | |
| 2023: Änderung Seilleuchten auf LED - Ist: 5 T€ aus Ersatz etc. | | | | | | |
| Nach 2024 vorgetragen | | | | | | |
| 0960003 Anlagen im Bau " Im Mühlenstück" | 1.888 | 350.000 | 200.000 | 600.000 | 0 | 0 |
| <i>Verpflichtungsermächtigungen</i> | - | - | - | 600.000 | 0 | 0 |
| Maßnahme : 1 Anlage im Bau "Mühlenstück" Prod. 5411 | | | | | | |
| Erläuterung : | | | | | | |
| 2023: Planungskosten-Abschläge (Ist: 32 T€) | | | | | | |
| 2025+2026: Rest Baukosten 736 T€ | | | | | | |
| Straßenbeleuchtung 6 St. 20 T€ | | | | | | |
| Oberflächenentwässerung 12 T€ | | | | | | |
| Schlussvermessung 15 T€ | | | | | | |
| Summe Vermögenszugänge | 1.888 | 382.000 | 232.000 | 600.000 | 0 | 0 |
| Summe Vermögensabgänge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 5411 | 1.888 | 382.000 | 232.000 | 600.000 | 0 | 0 |
| <i>Summe Verpflichtungsermächtigungen</i> | - | - | - | 600.000 | 0 | 0 |
| Passiva | | | | | | |
| Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä. | | | | | | |
| 2319000 Investitionszuwendungen von Sonstigen | 6.111 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Maßnahme : 2 Ersatz zerstörtes Straßen-Inventar | | | | | | |
| Erläuterung : | | | | | | |
| Komplett-Ersatz (nicht nur Reparatur sondern Zerstörung) nach Schäden an Straßeninventar | | | | | | |
| 2023: Zahlung Schaden Unfall Mainzer Landstr. Kreisel | | | | | | |
| 2325900 Sonstige SoPo aus Beiträgen vom sonstigen privaten Bereich | 0 | 0 | 0 | 24.000 | 0 | 0 |
| Maßnahme : 3 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED | | | | | | |
| Erläuterung : | | | | | | |
| 2024: 75% aus 32 T€ - Wiederkehrende Beiträge | | | | | | |
| Straßenbeleuchtung - Umstellung auf LED 24.000 EUR - in 2023 nicht fertiggestellt | | | | | | |
| 2332201 Anzahl. auf SoPo aus Beiträgen sonst. priv. Bereich - Wendehammer Weilburger Str. 26 | 28.132 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme : 4 Wendehammer Weilburger Str. 26 | | | | | | |
| 2332203 Anzahl. auf SoPo Beiträge u.ä. Entg.v.sonst. priv. Bereich "AiB Mühlenstück" | 0 | 446.000 | 0 | 650.000 | 70.000 | 0 |
| Maßnahme : 1 Anlage im Bau "Mühlenstück" Prod. 5411 | | | | | | |
| Erläuterung : | | | | | | |
| 2025: VL Mühlenstück (90 von 90 aus 800 T€) | | | | | | |
| 2026: Endabrechnung Mühlenstück (Rest 10%) | | | | | | |
| Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä. | 34.243 | 456.000 | 10.000 | 684.000 | 80.000 | 10.000 |
| Summe Kreditteilungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 5411 | 34.243 | 456.000 | 10.000 | 684.000 | 80.000 | 10.000 |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 43700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 1.156 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 52320 Sonstige Bewirtschaftungskosten - Oberflächenentwässerung | 19.187 | 19.200 | 20.300 | 20.300 | 20.300 | 20.300 |
| 53* Abschreibungen (Gesamt) | 1.564 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| Summe Erträge | 1.156 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| Summe Aufwendungen | 20.751 | 20.800 | 21.900 | 21.900 | 21.900 | 21.900 |
| Abgleich Produkt 5414 | 19.595- | 19.700- | 20.800- | 20.800- | 20.800- | 20.800- |
| Aktiva | | | | | | |
| Vermögenszugänge | | | | | | |
| 01300 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter | 3.002 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Erläuterung : 2022: Investitinskostenanteil VG-Werke, Abwasserleitung Am Helgenhof | | | | | | |
| Summe Vermögenszugänge | 3.002 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Vermögensabgänge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 5414 | 3.002 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 46250 Erträge aus Konzessionsabgaben Strom von der EVM | 17.068 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 |
| Summe Erträge | 17.068 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 |
| Summe Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 5415 | 17.068 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 2.524 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 0 | 0 |
| 43700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 693 | 600 | 200 | 100 | 0 | 0 |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 52330 Aufwend. f. Unterhaltung von Infrastrukturvermögen Brücken, Tunnel, Ing. techn. Anlagen <u>Erläuterung :</u> 2022 - Geschwindigkeitsmessanlage | 1.011 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52338 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 0 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 53* Abschreibungen (Gesamt) | 3.901 | 3.400 | 3.000 | 2.900 | 200 | 100 |
| Summe Erträge | 3.217 | 2.900 | 2.500 | 2.400 | 0 | 0 |
| Summe Aufwendungen | 4.912 | 3.600 | 3.200 | 3.100 | 400 | 300 |
| Abgleich Produkt 5421 | 1.695- | 700- | 700- | 700- | 400- | 300- |
| Aktiva | | | | | | |
| Vermögenszugänge | | | | | | |
| 04854 Sonstige Verkehrslenkungsanlagen Maßnahme : 13 Verkehrsinsel Kreisstraße von Neunkirchen <u>Erläuterung :</u> 2024: Verkehrsinsel Kreisstraße von Neunkirchen kommend - in 2023 nicht umgesetzt | 0 | 7.000 | 7.000 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Vermögenszugänge | 0 | 7.000 | 7.000 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Vermögensabgänge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 5421 | 0 | 7.000 | 7.000 | 0 | 0 | 0 |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 445 | 0 | | | | |
| 43700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 2.521 | 2.300 | 2.300 | 600 | 0 | 0 |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 52338 Aufwendungen für Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 0 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| <u>Erläuterung :</u> Reparaturen, Schlaglöcher, Unfallschäden etc. (an den Nebenanlagen der B 54) | | | | | | |
| 53* Abschreibungen (Gesamt) | 3.939 | 3.600 | 3.200 | 100 | 100 | 100 |
| Summe Erträge | 2.966 | 2.300 | 2.300 | 600 | 0 | 0 |
| Summe Aufwendungen | 3.939 | 6.100 | 5.700 | 2.600 | 2.600 | 2.600 |
| Abgleich Produkt 5441 | 973- | 3.800- | 3.400- | 2.000- | 2.600- | 2.600- |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 50* Personalkosten (Gesamt) | 1.204 | 1.500 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 52338 Unterh. Infrastrukturvermögen Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen | 2.414 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| Summe Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aufwendungen | 3.618 | 4.500 | 4.600 | 4.600 | 4.600 | 4.600 |
| Ableich Produkt 5451 | 3.618- | 4.500- | 4.600- | 4.600- | 4.600- | 4.600- |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 44123 Mieten und Pachten | 130 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| <u>Erläuterung :</u> Pacht Gastank "Im Mühlenstück" ab 2021 | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 50* Personalkosten (Gesamt) | 13.713 | 8.800 | 16.400 | 16.400 | 16.400 | 16.400 |
| 52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke | 9.794 | 7.500 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| <u>Erläuterung :</u> Baumpflege und Grünanlagenpflege - langjähriger Durchschnitt zwischen 5 T€ und 10 T€ | | | | | | |
| 52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst. | 195 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Summe Erträge | 130 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Summe Aufwendungen | 23.701 | 16.600 | 26.700 | 26.700 | 26.700 | 26.700 |
| Abgleich Produkt 5511 | 23.571- | 16.500- | 26.600- | 26.600- | 26.600- | 26.600- |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 6.680 | 6.600 | 6.600 | 6.600 | 6.600 | 1.800 |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 52311 Unterhaltungsaufwendungen Wasserläufe | 0 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 53* Abschreibungen (Gesamt) | 13.359 | 13.400 | 13.400 | 13.400 | 13.400 | 3.700 |
| Summe Erträge | 6.680 | 6.600 | 6.600 | 6.600 | 6.600 | 1.800 |
| Summe Aufwendungen | 13.359 | 16.900 | 16.900 | 16.900 | 16.900 | 7.200 |
| Abgleich Produkt 5521 | 6.679- | 10.300- | 10.300- | 10.300- | 10.300- | 5.400- |
| Aktiva | | | | | | |
| Vermögenszugänge | | | | | | |
| 0960006 Anlage im Bau Hochwasservorsorgekonzept Maßnahme : 6 Hochwasservorsorge <u>Erläuterung :</u> Konzeption Hochwasservorsorge | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Vermögenszugänge | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Vermögensabgänge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 5521 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 43224 Entgelte für das Bestattungswesen | 5.920 | 3.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| <u>Erläuterung :</u> Grabnutzungsentgelte rückwirkend zum 01.01.2023 weggefallen. Gehören jetzt zu "ganz normalen laufenden" Bestattungs-Erträgen | | | | | | |
| 43900 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte | 4.173 | 4.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <u>Erläuterung :</u> 2023 77 T€ "Gewinn" aus gesetzlicher Regelung, dass Grabnutzungsentgelte rückwirkend komplett ertragswirksam aufgelöst werden müssen. ==> damit Folgejahre wegfallend | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 50* Personalkosten (Gesamt) | 4.557 | 5.800 | 4.300 | 4.300 | 4.300 | 4.300 |
| 52210 Aufwendungen für Energie (Strom) | 248 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| <u>Erläuterung :</u> Vorsorglich Aufschlag 100% | | | | | | |
| 52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern | 550 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke | 5.131 | 1.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| <u>Erläuterung :</u> 2022: Erdarbeiten Friedhof und zusätzlich 400,00 EUR Wiederkehrende Beiträge | | | | | | |
| 52313 Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Einrichtungen | 11 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst. | 16 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| <u>Erläuterung :</u> 2023: Urnenröhren beschafft (3.677 EUR) | | | | | | |
| 52920 Unternehmerleistungen für Grabherstellung | 3.207 | 2.800 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 53* Abschreibungen (Gesamt) | 592 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 56410 Versicherungsbeiträge | 89 | 100 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 56420 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen - Gartenbau BG | 16 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| Summe Erträge | 10.093 | 7.100 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Summe Aufwendungen | 14.417 | 12.600 | 12.900 | 12.900 | 12.900 | 12.900 |
| Abgleich Produkt 5531 | 4.324- | 5.500- | 2.900- | 2.900- | 2.900- | 2.900- |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Aktiva | | | | | | |
| Vermögenszugänge | | | | | | |
| 03929 Sonstige Anlagen - Urnenhain (Urnen-Röhren) | 0 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <u>Erläuterung :</u> | | | | | | |
| 2023: neue Urnenröhren ==> in "Aufwand" verbucht bei 5531.52380 (Stückpreis 250 EUR) | | | | | | |
| Summe Vermögenszugänge | 0 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Vermögensabgänge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 5531 | 0 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Passiva | | | | | | |
| Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä. | | | | | | |
| 23600 Grabnutzungsentgelte | 5.075 | 3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <u>Erläuterung :</u> | | | | | | |
| Weggefallen wegen gesetzlicher Regelung - siehe Hinweise bei 5531.43224 | | | | | | |
| Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä. | 5.075 | 3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Kredittilgungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 5531 | 5.075 | 3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 41442 Zuw. und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land | 27.940 | 0 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 44110 Erträge aus Verkäufen von Vorräten 19% Umsatzsteuer | 14.551 | 13.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 44117 Erträge aus Verkäufen von Vorräten 7% Umsatzsteuer | 2.179 | 0 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 44121 Mieten und Pachten - Wildschadenverhütungspauschale | 710 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 46621 Erträge aus Zuschreibungen von immat. VGG und VGG des Sachanlagevermögens | 2.385 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 52543 Personalkostenerstattung für Förster und Forstwirte an VG | 14.994 | 6.700 | 6.700 | 6.700 | 6.700 | 6.700 |
| 52911 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen incl. Telefonkosten | 4.931 | 5.500 | 19.700 | 19.700 | 19.700 | 19.700 |
| 52920 Sonstige Dienstleistungen Kostenerstattung Forst-Unternehmer | 10.432 | 9.500 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 56410 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge | 45 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 56420 Beiträge zur Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft und zur Schutzgemeinschaft Deutscher Wald | 1.886 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| 56810 Sonstige laufende Aufwendungen (Grundsteuern, Holzabsatzfonds u.a.) | 219 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Summe Erträge | 47.765 | 13.700 | 25.300 | 25.300 | 25.300 | 25.300 |
| Summe Aufwendungen | 32.507 | 24.400 | 44.100 | 44.100 | 44.100 | 44.100 |
| Abgleich Produkt 5551 | 15.258 | 10.700- | 18.800- | 18.800- | 18.800- | 18.800- |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 44121 Mieten und Pachten - Jagdpacht | 4.100 | 5.100 | 4.100 | 4.100 | 4.100 | 4.100 |
| 44123 Mieten und Pachten - Pachteinahmen | 3.096 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern | 109 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| Summe Erträge | 7.196 | 8.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 |
| Summe Aufwendungen | 109 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| Abgleich Produkt 5553 | 7.087 | 8.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 3.363 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 52330 Aufwend. f. Unterhaltung von Infrastrukturvermögen Brücken, Tunnel, Ing. techn. Anlagen | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52338 Unterh. Infrastrukturvermögen Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen | 5.589 | 5.500 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| <u>Erläuterung :</u> Reparaturen, Unterhaltung etc. sowie jährliche Marketingkosten Andachtsweg: 950 EUR | | | | | | |
| 53* Abschreibungen (Gesamt) | 5.284 | 5.300 | 5.300 | 5.300 | 5.300 | 5.300 |
| Summe Erträge | 3.363 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 |
| Summe Aufwendungen | 10.873 | 10.900 | 10.300 | 10.300 | 10.300 | 10.300 |
| Abgleich Produkt 5559 | 7.510- | 7.600- | 7.000- | 7.000- | 7.000- | 7.000- |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 41442 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land Maßnahme : 5 Kl 3.0 Energetische Sanierung Carl- Erläuterung : 2023: Nachträglicher Zuschuss K 3.0 Energetische Sanierung CL-Halle | 0 | 14.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 3.755 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 |
| 43211 Erträge aus Benutzungsgebühren Carl-Lefknecht- Halle incl. NK Erläuterung : nach Corona wieder deutlicher Zulauf | 1.815 | 2.500 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 43700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 353 | 300 | 300 | 300 | 300 | 0 |
| 44290 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Sonstigen - Nebenkosten TUS | 0 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 50* Personalkosten (Gesamt) | 15.104 | 14.700 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 52210 Aufwendungen für Energie (Strom) Erläuterung : Vorsorglicher Aufschlag 100% | 977 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern | 1.165 | 1.200 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| 52230 Aufwendungen für Heizkosten, Heizungswartungen, Schornsteinfeger Erläuterung : Heizkostenerstattung an VG bei Einbau von neuer Heizungsanlage werden Wärmemengenzähler zur exakten Abrechnung der Heizkosten installiert | 11.295 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke | 241 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 52313 Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Einrichtungen Erläuterung : 2023: Reinigung u. Bodenversiegelung Carl-Lefknecht-Halle 2,1 T€ Blitzschutz 1,3 T€ Ist gesamt 2023: 9,5 T€ 2024: Sanierung Boden aus Stiftungsertrag Sanierung Mobiliar Sanitärbereich (Türen/Abtrennungen etc.) aus Stiftungsertrag | 747 | 3.500 | 20.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst. | 104 | 1.300 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 53* Abschreibungen (Gesamt) | 8.675 | 9.000 | 8.800 | 8.800 | 8.800 | 8.500 |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 56340 Geschäftsaufwendungen für Telefon, Datenübertragungskosten | 419 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| <u>Erläuterung :</u> Internet- / Telefonie- Anschluss 419 €/Jahr | | | | | | |
| 56410 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge | 1.261 | 1.300 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| <u>Erläuterung :</u> GVV - Glasbruch-Versicherung Büchner + Barella: Gebäudeversicherung | | | | | | |
| Summe Erträge | 5.923 | 21.700 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.200 |
| Summe Aufwendungen | 39.988 | 37.100 | 54.700 | 39.700 | 39.700 | 39.400 |
| Abgleich Produkt 57314 | 34.065- | 15.400- | 47.200- | 32.200- | 32.200- | 32.200- |
| Aktiva | | | | | | |
| Vermögenszugänge | | | | | | |
| 03520 Turn- und Sporthallen | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme : 11 Neuansch. Tische u. Stühle, <u>Erläuterung :</u> 2023: Blitzschutzanlage ==> in lfd. Aufwand "Unterhaltung" verbucht | | | | | | |
| 08290 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0 | 30.000 | 18.000 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme : 11 Neuansch. Tische u. Stühle, <u>Erläuterung :</u> 2023: Neuanschaffung Tische und Stühle 2024: 2. Rate | | | | | | |
| Summe Vermögenszugänge | 0 | 31.000 | 18.000 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Vermögensabgänge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 57314 | 0 | 31.000 | 18.000 | 0 | 0 | 0 |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 50* Personalkosten (Gesamt) | 0 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 52210 Aufwendungen für Energie (Strom) | 92 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| Erläuterung : Vorsorglich Aufschlag 100% | | | | | | |
| 52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke | 0 | 100 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 52920 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Unternehmerkosten Hächseln etc. | 590 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Summe Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aufwendungen | 682 | 700 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| Abgleich Produkt 57316 | 682- | 700- | 800- | 800- | 800- | 800- |



Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 3

Ortsgemeinde Irmtraut

2024



Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt 3 Zentrale Finanzdienstleistungen

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E1 + Steuern und ähnliche Abgaben | 567.392 | 562.000 | 589.100 | 613.800 | 629.800 | 644.800 |
| E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 220.932 | 301.200 | 318.500 | 312.800 | 290.600 | 276.200 |
| E3 + Erträge der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E7 + Sonstige laufende Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 788.324 | 863.200 | 907.600 | 926.600 | 920.400 | 921.000 |
| E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E11 - Abschreibungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 505.427 | 598.400 | 632.800 | 633.300 | 635.100 | 636.300 |
| E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 505.427 | 598.400 | 632.800 | 633.300 | 635.100 | 636.300 |
| E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 282.898 | 264.800 | 274.800 | 293.300 | 285.300 | 284.700 |
| E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 125 | 400 | 6.400 | 6.400 | 6.400 | 6.400 |
| E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.167 | 1.000 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | -1.042 | -600 | 6.300 | 6.300 | 6.300 | 6.300 |
| E20 = Ordentliches Ergebnis | 281.856 | 264.200 | 281.100 | 299.600 | 291.600 | 291.000 |
| E21 = Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 281.856 | 264.200 | 281.100 | 299.600 | 291.600 | 291.000 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| F23 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 273.693 | 264.200 | 281.100 | 299.600 | 291.600 | 291.000 |
| F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F26 + sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F27 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F28 - Auszahlungen für immaterielle Güter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F29 - Auszahlungen für Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F32 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F33 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts | 273.693 | 264.200 | 281.100 | 299.600 | 291.600 | 291.000 |



Produktkontenübersicht Teilhaushalt 3

Ortsgemeinde Irmtraut

2024



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 40110 Erträge aus der Grundsteuer A | 5.981 | 5.900 | 5.800 | 5.800 | 5.800 | 5.800 |
| 40120 Erträge aus der Grundsteuer B | 73.705 | 87.800 | 88.000 | 88.000 | 88.000 | 88.000 |
| 40130 Erträge aus der Gewerbesteuer | 162.161 | 130.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| Erläuterung : | | | | | | |
| Ergebnis 2021: | 92 T€ | | | | | |
| Ergebnis 2022: | 162 T€ | | | | | |
| Ergebnis 2023: | 129 T€ | | | | | |
| VZ 2024: | 119 T€ | | | | | |
| 40210 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 270.753 | 279.000 | 329.000 | 350.000 | 365.000 | 378.000 |
| 40220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 21.134 | 20.900 | 25.800 | 27.000 | 27.000 | 28.000 |
| 40330 Erträge aus der Hundesteuer | 6.004 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 40521 Ausgleichszahlungen Land -Familienleistungen- | 27.655 | 32.400 | 34.500 | 37.000 | 38.000 | 39.000 |
| 41111 Erträge aus der Schlüsselzuweisung A | 220.932 | 279.400 | 292.800 | 287.100 | 264.900 | 250.500 |
| 41112 Schlüsselzuweisung B | 0 | 21.800 | 25.700 | 25.700 | 25.700 | 25.700 |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 54310 Gewerbesteuerumlage | 13.925 | 12.000 | 9.300 | 9.300 | 9.300 | 9.300 |
| 54421 Kreisumlage | 278.866 | 332.700 | 361.200 | 361.500 | 362.500 | 363.200 |
| 54423 Verbandsgemeindeumlage | 212.636 | 253.700 | 262.300 | 262.500 | 263.300 | 263.800 |
| Summe Erträge | 788.325 | 863.200 | 907.600 | 926.600 | 920.400 | 921.000 |
| Summe Aufwendungen | 505.427 | 598.400 | 632.800 | 633.300 | 635.100 | 636.300 |
| Abgleich Produkt 6110 | 282.898 | 264.800 | 274.800 | 293.300 | 285.300 | 284.700 |



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

| Konto | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 47151 Zinserträge von Banken (Bankenguthaben) | 0 | 0 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 47152 Zinserträge von Sparkassen (Sparkassenguthaben) | 0 | 0 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 47200 Erträge aus Stundungszinsen u.ä. Zinsen / Verspätungszuschläge | 125 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 47920 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 5751101 Zinsen Invest. Kredite DGHYP 3023989100 - Laufz.>= 5 J. fester Zins in EURO | 56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5751102 Zinsaufwend. Invest.-Kredite Spk. WW-Sieg 625140066 - Laufz. >= 5 J. - fester Zins | 233 | 300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5751202 Zinsen Invest. Kredite KSK 693300105 - Laufz.>= 5 J. fester Zins in EURO | 193 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5751203 Zinsen Invest. Kredite KSK 686 183 054 (alt: NASPA 6847881650) - Laufz.>= 5 J. fester Zins in EURO | 684 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57910 Zinsaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Summe Erträge | 125 | 400 | 6.400 | 6.400 | 6.400 | 6.400 |
| Summe Aufwendungen | 1.166 | 1.000 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Abgleich Produkt 6120 | 1.041- | 600- | 6.300 | 6.300 | 6.300 | 6.300 |
| Passiva | | | | | | |
| Kredittilgungen für Investitionen u.ä. | | | | | | |
| 3151351 Tilgung Invest. Kredit DGHYP 3023989100 - Laufz. >= 5 J. - fester Zins | 11.309 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3151352 Tilgung Invest.-Kredite Spk. WW-Sieg 625140066 - Laufz. >= 5 J. - fester Zins | 2.627 | 2.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <u>Erläuterung :</u> in 2023 komplett abgelöst (45 T€ Restschuld) | | | | | | |
| 3152352 Tilgung Invest. Kredite KSK 693300105 - Laufz.>= 5 J. fester Zins in EURO | 7.293 | 5.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <u>Erläuterung :</u> Vollständige Tilgung in 2023 (Restschuld 5,3 T€) | | | | | | |
| 3152353 Tilgung Invest. Kredite KSK 686 183 054 (alt: NASPA 6847881650) - Laufz.>= 5 J. fester Zins in EURO | 4.215 | 27.200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <u>Erläuterung :</u> 2023: Schlusstilgung Restschuld 27 T€ | | | | | | |
| Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Kredittilgungen für Investitionen | 25.444 | 35.300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 6120 | 25.444- | 35.300- | 0 | 0 | 0 | 0 |