

Verbandsgemeinde Wirges



Nachtragshaushaltssatzung mit Nachtragshaushaltsplan 2025

Inhaltsverzeichnis

1.	Nachtragshaushaltssatzung	1
2.	Vorbericht	7
3.	Übersicht über die Teilhaushalte mit zugeordneten Produkten	25
4.	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	29
5.	Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt	35
6.	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. Freien Finanzspitze)	117
7.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	119
8.	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	121
9.	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	123
10.	Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung	125
11.	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	127
12.	Bilanz 2023	131
13.	Stellenplan	135



1. Nachtragshaushaltsatzung der Verbandsgemeinde Wirges für das Jahr 2025 vom

Der Verbandsgemeinderat hat auf Grund von § 98 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Nachtragshaushaltsatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt:

	gegenüber bisher Euro	veränderte um Euro	nunmehr festgesetzt auf Euro
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge	17.110.757	566.744	17.677.501
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	17.490.208	765.794	18.256.002
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-379.451	-199.050	-578.501
2. im Finanzhaushalt			
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	421.089	-199.050	222.039
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	944.300	-34.250	910.050
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.678.100	-1.055.969	2.622.131
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.733.800	1.021.719	-1.712.081
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.312.711	-822.669	1.490.042

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite	von bisher	0 Euro auf	0 Euro
verzinsten Kredite	von bisher	2.431.311 Euro auf	633.000 Euro
Zusammen	von bisher	2.431.311 Euro auf	633.000 Euro



Verbandsgemeinde Wirges

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt von bisher 490.000 Euro auf 630.000 Euro.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, ändert sich von bisher 490.000 Euro auf 630.000 Euro.

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

Der Höchstbetrag der bisherigen Kredite zur Liquiditätssicherung wird nicht geändert.

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Die bisherigen Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden nicht geändert.

§ 6 Umlage

(Verbandsgemeindeumlage, Sonderumlage)

1. Gemäß § 32 Abs. 1 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) erhebt die Verbandsgemeinde von allen Ortsgemeinden eine allgemeine Verbandsgemeindeumlage. Der Umlagesatz ist einheitlich für alle Umlagegrundlagen auf 31,0 v.H. festgesetzt und wird nicht geändert. Zusätzlich wird für die Übernahme der voraussichtlichen ungedeckten Kosten der Sozialhilfe- und der Grundsicherungsleistungen des Jahres 2025 für das Haushaltsjahr 2025 eine besondere Verbandsgemeindeumlage erhoben. Der Umlagesatz ist einheitlich für alle Umlagegrundlagen auf 0,72629199 v.H. festgesetzt und wird ebenfalls nicht geändert.
2. Die gemäß § 32 Abs. 2 LFAG festgesetzte Sonderumlage zur Deckung der Allgemeinkosten der Waldarbeiter nach dem Anteil der Waldfläche als Maßstab von den Ortsgemeinden wird nicht geändert.

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 betrug 29.963.287 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt 29.986.383 Euro und zum 31.12.2025 voraussichtlich 29.407.882 Euro.

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Die bisherigen erheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen werden nicht geändert.

§ 9 Einzelveranschlagung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Die bisherige Wertgrenze für Investitionen wird nicht verändert.



Verbandsgemeinde Wirges

§ 10 Altersteilzeit

Die bisherige bewilligte Altersteilzeit wird nicht geändert.

§ 11 Weitere Bestimmungen

1. Die Bürgermeisterin und im Vertretungsfalle die Beigeordneten werden jeweils ermächtigt, über Kreditaufnahmen nach dieser Nachtragshaushaltssatzung zu entscheiden. Eine Einzelbeschlussfassung wird nicht vorbehalten.
2. Die Bürgermeisterin, die Beigeordneten und die Bediensteten können bei der Ausübung öffentlicher Ehrenämter im Sinne des § 2 NebVO dienstliche Einrichtungen unentgeltlich nutzen, sofern die Ausübung des Ehrenamtes im Interesse der Verbandsgemeinde Wirges liegt.

Verbandsgemeinde Wirges, den

Alexandra Marzi
Bürgermeisterin



Verbandsgemeinde Wirges

Genehmigung/Unbedenklichkeitsvermerk zur Nachtragshaushaltssatzung:



Hinweis:

Der Nachtragshaushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom _____ bis _____ im Rathaus der Verbandsgemeinde Wirges, Bahnhofstraße 10, Zimmer 307, während der nachfolgenden Dienstzeiten öffentlich aus:

Montags und dienstags von 8.00 Uhr bis 16.00 Uhr, mittwochs von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr, donnerstags von 8.00 Uhr bis 18.00 Uhr und freitags von 8.00 Uhr bis 12.00 Uhr.

ausgenommen am: _____

Ebenfalls kann der Haushaltsplan auf der Internetseite der Verbandsgemeinde Wirges (www.wirges.de) unter der Rubrik „Verbandsgemeinde – Ortsrecht“ eingesehen werden.

Hinweis nach § 24 Abs. 6 GemO:

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

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

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

Verbandsgemeinde Wirges, den _____

Alexandra Marzi - Bürgermeisterin

-
1. Die Nachtragshaushaltssatzung der Verbandsgemeinde Wirges für das Jahr 2025 wurde in der öffentlichen Sitzung des Verbandsgemeinderates Wirges am _____ mit folgender Mehrheit beschlossen:
Gesetzliche Zahl der Ratsmitglieder 37 anwesende Ratsmitglieder _____
für die Satzung haben gestimmt _____ Gegenstimmen _____ Stimmenthaltungen _____

2. Die Nachtragshaushaltssatzung wurde am _____ ausfertigt.

3. Die Nachtragshaushaltssatzung wurde am _____ in der Wochenzeitung "Das Rathaus" (amtliches Verkündungsblatt der Verbandsgemeinde Wirges) Nr. _____ öffentlich bekanntgemacht; sie ist damit rückwirkend zum 01. Januar 2025 in Kraft getreten.

Vorbericht zum Nachtragshaushaltsplan der Verbandsgemeinde Wirges für das Haushaltsjahr 2025

Der Verbandsgemeinderat hat in seiner Sitzung am 12. Dezember 2024 die Haushaltssatzung für das Jahr 2025 beschlossen.

Mit Schreiben vom 03.02.2025 genehmigte die Kreisverwaltung Montabaur die Haushaltssatzung 2025.

Im Verlauf des Haushaltsjahres 2025 sind bei verschiedenen Haushaltsansätzen Veränderungen, sowohl im Ergebnis- als auch im Finanzhaushalt eingetreten, die den Erlass einer 1. Nachtragshaushaltssatzung erforderlich machen.

a) Gesamtergebnishaushalt

	bisher	neu	Veränderung
Lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.665.737 €	17.132.481 €	466.744 €
Lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.975.308 €	17.655.402 €	680.094 €
= lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 309.571 €	- 522.921 €	- 213.350 €
zuzüglich Finanzergebnis	- 69.880 €	- 55.580 €	14.300 €
= Ordentliches Ergebnis	- 379.451 €	- 578.501 €	- 199.050 €
+/- außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €
= Jahresergebnis (Jahresfehlbetrag)	- 379.451 €	- 578.501 €	- 199.050 €

b) Gesamtfinzhaushalt

	bisher	neu	Veränderung
Lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	15.937.027 €	16.403.771 €	466.744 €
Lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	15.446.058 €	16.126.152 €	680.094 €
= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen	490.969 €	277.619 €	- 213.350 €
Saldo der Zins- und sonst. Finanzein-/auszahlungen	- 69.880 €	- 55.580 €	14.300 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	421.089 €	222.039 €	- 199.050 €
+/- außerordentliche Ein- und Auszahlungen	- €	- €	- €
= Saldo der ordentl.+ außerordentl. Ein- und Ausz.	421.089 €	222.039 €	- 199.050 €
+ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	944.300 €	910.050 €	- 34.250 €
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.678.100 €	2.622.131 €	- 1.055.969 €
= Finanzmittelfehlbetrag	- 2.312.711 €	- 1.490.042 €	822.669 €
+ Entnahme aus liquiden Mitteln	- €	966.142 €	966.142 €
+ Einzahlung aus Investitionskrediten	2.431.311 €	633.000 €	- 1.798.311 €
- Auszahlungen für planmäßige Tilgungen	118.600 €	109.100 €	- 9.500 €
= Gesamtergebnis Finanzhaushalt	- €	- €	- €

c) Schulden

	bisher	neu	Veränderung
Schuldenstand am 31.12.2024	1.678.045,75 €		
Planmäßige Tilgung	118.600 €	109.100 €	- 9.500 €
Sondertilgung	- €	- €	- €
Neuaufnahme von Investitionskrediten	2.431.311 €	633.000 €	- 1.798.311 €
= vorauss. Stand am 31.12.2025	2.201.945,75 €		

d) Liquide Mittel

		bisher	neu	Veränderung
Stand am 31.12.2024	1.148.378,44 €			
Voraussichtliche Entnahme		- €	966.142 €	966.142 €
Voraussichtliche Zunahme		- €	- €	- €
= vorauss. Stand am 31.12.2025	182.236,44 €			

Anmerkung:

Im Jahr 2024 sollten lt. Planung vorhandene liquide Mittel in Höhe von 721.108 € zum Ausgleich des Finanzmittelfehlbetrages in Anspruch genommen werden. Aufgrund des positiven Finanzverlaufes im Jahr 2024 und der Verschiebung von mehreren investiven Auszahlungen mussten keine liquiden Mittel in Anspruch genommen werden; im Gegenteil, es konnten 246.144,21 € den liquiden Mitteln zugeführt werden. Somit stehen am Jahresende 2024 liquide Mittel in Höhe von insgesamt 1.148.378 € zur Verfügung. In diesen liquiden Mitteln sind noch Verwahrgelder in Höhe von ca. 181.500 € enthalten, die nicht der Verbandsgemeinde zugeordnet werden können (Sicherheitsleistung von Versicherung und Architekt für Vergleich Grundschule Siershahn). Diese werden voraussichtlich im Jahr 2025 komplett aufgelöst.

e) Wert der Versorgungsrücklage im KVR Fonds (Finanzanlage):

		bisher	neu	Veränderung
Eingezahlt bis zum 31.12.2024	790.062,91 €			
Eingeplante Einzahlung 2025		111.800 €	111.800 €	- €
Voraussichtl. Einzahlung bis 31.12.2025	901.862,91 €			

Anmerkung:

Der Wert des Fonds zum Stichtag: 31.12.2024 beträgt: 877.122,73 €
 = bisherige Wertsteigerung von : 87.059,82 €

f) freie Finanzspitze

	bisher	neu	Veränderung
freie Finanzspitze:	302.489 €	112.939 €	-189.550 €

g) Personal- und Versorgungsaufwendungen

	bisher	neu	Veränderung
Personal- und Versorgungsaufwand:	8.697.156 €	8.849.554 €	152.398 €

h) Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

	bisher	neu	Veränderung
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit:	944.300 €	910.050 €	-34.250 €

- Werkeanteil Beschaffungskosten EDV-Bereich -3.300 €
- Werkeanteil Anschaffung DMS 24.600 €
- Werkeanteil Neuanschaffung Finanzsoftware 11.100 €
- Werkeanteil Beschaffungskosten allgemein -2.000 €

• Werkeanteil Beschaffungskosten (Notstromanlage)	1.200 €
• Zuweisung für feuerwehrtechnische Geräte (Alt)	-6.300 €
• Landeszuweisung PV-Anlage FF Leuterod (KIPKI)	29.000 €
• Landeszuweisung Digitalpakt GS Dernbach	-8.000 €
• Landeszuweisung Ganztagschule Dernbach	-100.000 €
• Kreisuweisung Ganztagschule Dernbach	-50.000 €
• Landeszuweisung Digitalpakt GS Siershahn	16.400 €
• Kostenbeteiligung OG Energetische Sanierung Schulsporthalle	-62.500 €
• Landeszuweisung Digitalpakt GS Wirges	-4.000 €
• Landeszuweisung Start-Chancen-Programm GS Wirges	12.500 €
• Landeszuweisung Digitalpakt RS+ Wirges	-6.000 €
• Landeszuweisung PV-Anlage RS+ Wirges (KIPKI)	73.500 €
• Landeszuweisung (KIPKI) für PV-Anlage Hallenbad	93.400 €
• Landeszuweisung Kommunale Wärmeplanung	-20.250 €
• Landeszuweisung Klimafolgenanpassungsmanagement	-33.600 €
	-34.250 €

	bisher	neu	Veränderung
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:	3.678.100 €	2.622.131 €	-1.055.969 €

davon Mittelübertragungen aus dem Vorjahr: 611.231 €

• DMS Software	123.000 €
• Finanzsoftware	55.600 €
• Anschaffung PV-Anlage FF Leuterod (KIPKI-Förderung)	29.000 €
• Restbaukosten Erweiterung Gerätehaus FF Dernbach	135.500 €
• Budgetübertragungen in den Schulen und im Kinderhort	10.131 €
• Kunst am Bau für die Erweiterung der GS Siershahn	9.500 €
• Erneuerung Spielgerät Schulhof GS Siershahn	49.000 €
• Anschaffung PV-Anlage mit Speicher RS+ Wirges (KIPKI-Förderung)	73.500 €
• Kommunale Wärmeplanung	25.000 €
• PV-Anlage mit Speicher (KIPKI) Hallenbad	101.000 €
	611.231 €

davon Auszahlungsverschiebungen ins Folgejahr: -1.742.000 €

• Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	-402.000 €
• Planungskosten Neukonzeption FWGH Siershahn	-55.000 €
• Planungs- und Baukosten Einrichtung Ganztagschule Dernbach	-600.000 €
• Teilkostenverschiebung energetische Sanierung Schulsporthalle Siershahn	-225.000 €
• Teilkostenverschiebung Mensaerweiterung GS Siershahn	-350.000 €
• Teilkostenverschiebung Mensaerweiterung GS Wirges	-110.000 €
	-1.742.000 €

davon zusätzliche Maßnahmen: 148.500 €

• Ausstattung Bürgerbüro	23.000 €
• Erweiterung CAIGOS um Baumerfassung	7.500 €
• Anschaffung Unterstand für Notstromanlage	6.000 €
• Restkosten Lüftungsanlage GS Siershahn	29.500 €
• Anschaffung Tablet-Koffer aus Start-Chancen-Programm	12.500 €
• Anschaffung Handy Schließfächer in der RS+ Wirges	10.000 €
• Abbruchkosten altes EGC-Umkleidegebäude	60.000 €
	148.500 €

davon Auszahlungsveränderungen:**-73.700 €**

• Bauhofausstattung	1.000 €
• Anpassung der Beschaffungskosten im EDV-Bereich	-20.000 €
• BGA Rathaus	-10.000 €
• Beschaffung von feuerwehrtechnischen Geräten	-2.700 €
• Auszahlungen für Klimafolgenanpassungsmanagement	-42.000 €
	- 73.700 €

i) Verbandsgemeindeumlage

	bisher	neu	Veränderung
allg. Verbandsgemeindeumlage:	11.109.800 €	11.110.457 €	657 €
bes. Verbandsgemeindeumlage (für Sozialhilfekosten):	260.290 €	260.299 €	9 €

Aufgrund der endgültigen Festsetzung der Umlagegrundlagen durch das Land (insbesondere der Schlüsselzuweisungen und der Zuweisungen für zentrale Orte) erhöht sich die Verbandsgemeindeumlage insgesamt um 666 € bei gleichen Hebesätzen.

Der Umlagesatz für die VG-Umlage bleibt unverändert (allgemeine VG-Umlage = 31,0 % und besondere VG-Umlage für die Sozialhilfekosten 0,72629199 %).

j) Umlagenzahlungen/Zuweisungen

Aufgrund der endgültigen Festsetzung der Umlagegrundlagen durch das Land ergibt sich keine Änderung bei der Schlüsselzuweisung B; die Zuweisung für zentrale Orte erhöht sich um 16.687 €.

k) Bauunterhaltung

	bisher	neu	Veränderung
Rathaus:	26.000 €	140.000 €	114.000 €
Zusätzliche Unterhaltungsmaßnahmen: Aufzugserneuerung inkl. Barrierefreiheit (95.000 € incl. Übertrag aus dem Vorjahr 40.000), Umrüstung auf LED-Leuchten im Rahmen KIPKI-Förderung (25.000 €/Übertrag aus dem Vorjahr), Sonnenschutzerneuerung nach Schaden (4.000 €/Vorleistung)			
Bauhof:	8.000 €	8.000 €	- €
Feuerwehrgerätehäuser:	105.500 €	105.500 €	- €
GS Dernbach:	55.000 €	61.500 €	6.500 €
Erhöhung der Aufwendungen im Rahmen der KIPKI Maßnahme: Umrüstung auf LED Beleuchtung von 25.000 € auf jetzt 31.500 € (+ 6.500 €).			
GS Siershahn:	83.000 €	71.700 €	-11.300 €
Anpassung der Aufwendungen im Rahmen der KIPKI Maßnahme: Umrüstung auf LED Beleuchtung von 45.000 € auf jetzt 33.700 € (- 11.300 €).			
GS Wirges:	60.000 €	83.000 €	23.000 €
Übernahme der Aufwendungen im Rahmen der KIPKI Maßnahme: Umrüstung auf LED Beleuchtung aus dem Vorjahr (+ 27.000 €).			
Realschule Plus Wirges:	180.000 €	180.000 €	- €

Kinderhort:	500 €	500 €	- €
Stadion:	40.000 €	54.000 €	14.000 €
Zusätzliche Aufwendungen für die Baumpflege (5.900 €) und für den Umbau der Beregnungseinrichtung (8.500 €).			
Hallenbad:	130.000 €	90.000 €	- 40.000 €
Gewässerunterhaltung:	20.000 €	20.000 €	0 €
Gesamtsumme Bauunterhaltungskosten:	708.000 €	814.200 €	106.200 €

Einzelanmerkungen über besondere Ein- und Ausgabenbereiche und zusätzliche Ein- bzw. Auszahlungen im Nachtragshaushalt

- Der Nachtragshaushalt ist im investiven Bereich wieder geprägt von Resteübertragungen aus dem Vorjahr (611.231 €) und Auszahlungsverschiebungen ins Jahr 2026 (1.742.000 €). Hier insbesondere die Planungs- und Baukosten für die Einrichtung der Ganztagschule in Dernbach (600.000 €), die Mensaerweiterungen in Wirges und Siershahn (460.000 €) und für die Anschaffung eines Feuerwehrfahrzeuges/HLF Siershahn (402.000 €).
- Die Personal- und Versorgungsaufwendungen steigen um 152.398 € an. Bei der Personalkostenplanung 2025 wurde ursprünglich von max. 2 % Tarifierhöhung ausgegangen. Diese ist mit nominell 3 % als Mindesterhöhung (sowie in den unteren Lohngruppen ein Mindestbetrag, der über dem 3 Prozent-Satz liegt) deutlich höher ausgefallen. Darüber hinaus wurden Beamtenstellen durch Verwaltungsangestellte besetzt, wodurch bei den Beamten die Kosten rückläufig sind, aber im Angestelltenbereich steigen.

1. Digitalisierung: Resteübertragungen aus dem Vorjahr = 178.600 €

- Anschaffung DMS (Abrechnungen erfolgen erst nach den einzelnen Projekten) 123.000 €
 - Neuanschaffung Finanzsoftware (Verschiebung von Teilprojekten und Schulungen) 55.600 €
- 178.600 €

2. Schulen:

- Erneuerung des Spielgerätes am Schulhof der Grundschule Siershan (Übertrag aus Vorjahr) 49.000 €
- Verschiebung von Bau- und Planungskosten der Ganztagschule in Dernbach ins Jahr 2026 600.000 €
- Gleichzeitig Verschiebung der Kreis- und Landeszuweis. für die Ganztagschule in Dernbach 150.000 €
- Verschiebung von Bau- und Planungskosten energ. Sanierung der Sporthalle in Siershahn 225.000 €
- Gleichzeitig Verschiebung der Kostenbeteiligung der OG an den Kosten der energet. Sanierung 62.500 €
- Verschiebung der Planungs- und Baukosten Mensaerweiterung GS Siershahn 350.000 €
- Verschiebung der Planungs- und Baukosten Mensaerweiterung GS Wirges 110.000 €
- Restkosten Lüftungsanlage GS Siershahn 29.500 €
- Anschaffung Tablet-Koffer aus Start-Chancen-Programm (100 % Förderung) 12.500 €
- Anschaffung Handy-Schließfächer in der RS+ Wirges 10.000 €
- Beträge in den GS Dernbach und Siershahn (Neutral, da 100 % Förderung) Vorjahresübertrag 22.200 €
- (Neutral, da 100 % Förderung) Vorjahresübertrag 73.500 €
- (Pauschalabrechnung) und die Aufnahme der GS Dernbach als Ganztagschule 43.400 €
- Anstieg Essenskosten nach Erhöhung der Essenspreise ab 08/2025 durch den Anbieter und durch die Aufnahme der GS Dernbach als Ganztagschule 50.800 €
- Übertragung der Schulbudgets aus dem Jahr 2024 9.580 €

3. Feuerwehr

- Pauschale Landeszuweisungen für Anschaffungen im Bereich der Feuerwehr 69.200 €
 - Wegfall alte pauschale Zuweisung 6.300 € (feuerwehrtechnische Geräte) und für Einzelmaßnahmen
 - neue pauschale Zuweisung für feuerwehrtechnische Geräte und Einzelmaßnahmen = jährlich 75.500 €

• Verschiebung Anschaffung Feuerwehrfahrzeug HLF 10 Siershahn ins Jahr 2026	402.000 €
• Aufnahme der KIPKI Maßnahme "PV-Anlage mit Speicher" für FF Leuterod/Vorjahresübertrag	29.000 €
• Anschaffung feuerwehrtechnischer Geräte gemäß Feuerwehrbedarfsplan	2.700 €
- Sprungpolster = 10.000 €	
- Tische und Stühle für Mo, Ba, He, Sa = 10.000 €	
- Mehrkosten Aufbausets = 2.000 €	
- Umbau Notstromaggregat Wirges und Verteilerkasten = 5.000 €	
- digitale Funkmeldeempfänger = 5.300 €	
- Umplanung Gerätekosten HLF auf Fahrzeuge = -35.000 €	
• Einstellung der Restkosten für die Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses in Dernbach	135.500 €
• Aktualisierung der Planungskosten für die Neukonzeption FWGH in Siershahn	55.000 €
• Ausbildungskosten für die Feuerwehrleute	5.000 €
• Mehraufwand für die persönliche Schutzausrüstung der Feuerwehrleute	25.000 €
• Zuweisungen an die Feuerwehren (Fördervereine) bei Wahrnehmung kostenpflichtiger Einsätze	18.000 €

4. Hallenbad

• Übertrag der Anschaffungskosten für die PV-Anlage mit Speicher (KIPKI) aus dem Jahr 2024	101.000 €
• Übertrag der Landeszuweisungen für die Anschaffung eines KI-Reglers etaSmart	18.000 €
• Verschiebung von Bauunterhaltungskosten ins Jahr 2026	40.000 €

5. Anstieg der Leistungen an Asylbewerber

• Anpassung der Auszahlungen an die Leistungsempfängerzahlen. Da die Hilfen an Asylbewerber für die Verbandsgemeinde kosteneutral sind, werden die Kostenerstattungen in gleicher Höhe angepasst.	247.000 €
--	-----------

6. Wegfall des Klimafolgenanpassungsmanagement

• Der Förderantrag wurde abgelehnt. Daher wurden sowohl die Auszahlungen in Höhe von 42.000 € gestrichen, als auch die eingeplante Förderung von 33.600 €.	8.400 €
--	---------

7. Kommunale Wärmeplanung

• Übertrag der Restmittel aus dem Vorjahr (25.000 €) und Verschiebung der Fördermittel in Höhe von 20.250 € ins Jahr 2026.	45.250 €
--	----------

8. Höhere Zinseinnahmen aus der Anlage der vorhandenen liquiden Mittel

100.000 €

- Durch vorhandene höhere Bestände an liquiden Mitteln können zusätzliche Zinseinnahmen erzielt werden und diese an die Stadt und die Ortsgemeinden weitergegeben werden.

9. Reduzierung der Zins- und Tilgungsleistungen

23.800 €

- Aufgrund des positiven Finanzergebnisses im Jahr 2024 konnte auf die Aufnahme eines Investitionskredites verzichtet werden. Daher konnte der Zinsaufwand (- 14.300 €) und die Tilgungsleistungen (- 9.500 €) reduziert werden.

10. Wahlen

-18.500 €

- Aufgrund der gleichzeitigen Durchführung der Bundestagswahl und der Landratswahl hat die Kreisverwaltung von der bisherigen Erstattung eines Pauschalbetrages (Aufwand) abgesehen.

11. Einstellung von Abbruchkosten für das alte EGC-Umkleidegebäude

60.000 €

- Die anfallenden Kosten für den Abbruch des alten Umkleidegebäudes sollen zwischen der EGC und der Verbandsgemeinde aufgeteilt werden.

Zusammenfassung:

Durch die gesamten Anpassungen **im Ergebnishaushalt** ergibt sich eine Veränderung des Jahresergebnisses in Höhe von - 199.050 €; d.h. der bisher eingeplante Jahresfehlbetrag in Höhe von 379.451 € erhöht sich um 199.050 € in einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 578.501 € (siehe Position E23 des Gesamtergebnishaushaltes).

Im **Gesamtfinanzhaushalt** verändert sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Position F 23 des Gesamtfinanzhaushaltes) um 199.050 € von bisher 421.089 € auf jetzt 222.039 €. Dazu kommen die Veränderungen des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (Position F 33). Dieser negative Saldo vermindert sich um 1.021.719 € und beträgt danach 1.712.081 €. Daraufhin ergibt sich ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 1.490.042 € (Position F34), der um 822.669 € geringer ausfällt als im Ursprungshaushalt.

Im Rahmen der Investitionstätigkeit ergeben sich geringere investive Einzahlungen in Höhe von 34.250 € und geringere investive Auszahlungen in Höhe von 1.055.969 €.

Die geringeren investiven Auszahlungen ergeben sich hauptsächlich aus den Auszahlungsverschiebungen ins Folgejahr (- 1.742.000 €) und den Mittelübertragungen aus dem Vorjahr (+ 611.231 €). Hierbei handelt es sich um Anpassungen an die tatsächlichen Ausführungszeitpunkte, die derzeit durch Lieferengpässe und Bauverzögerungen erheblichen Einfluss auf die Haushaltsplanungen haben. Dazu kommen zusätzliche Maßnahmen (+ 148.500 €/u.a. Ausstattung Bürgerbüro, Abbruchkosten altes EGC Umkleidegebäude), sowie Auszahlungsveränderungen (- 73.700 €/u.a. bei den Beschaffungskosten im IT-Bereich und bei den Auszahlungen für das Klimafolgenanpassungsmanagement).

Der Finanzmittelfehlbetrag (1.490.042 €) und die ordentlichen Tilgungsleistungen (109.100 €) müssen finanziert werden. Dies kann die Verbandsgemeinde Wirges zum größten Teil aus vorhandenen liquiden Mitteln bestreiten; d.h. die bisher veranschlagte Mittelentnahme von 0 € kann aufgrund des positiven Finanzergebnisses aus der Jahresrechnung 2024 um 966.142 € erhöht werden, so dass insgesamt 966.142 € der erforderlichen Finanzmittel aus den liquiden Mitteln finanziert werden können. Der restliche Betrag (633.000 €) muss durch Fremdmittel (Investitionskredit) ausgeglichen werden. Dies stellt zum Ursprungshaushalt eine Verbesserung von 1.798.311 € dar, da hier noch von einer Investitionskreditaufnahme in Höhe von 2.431.311 € ausgegangen wurde.

Die vorhandenen liquiden Mittel von 1.148.378,44 € (Stand: 01.01.2025) werden vollständig zur Finanzierung des Haushaltes 2025 in Anspruch genommen (Beachte: Verwahrgelder von 181.500 € stehen nicht der VG zur Verfügung).

Ausblick auf das neue Haushaltsjahr und die Folgejahre:

- Weiterführung der begonnenen Investitionsmaßnahme "Mensaerweiterung in der GS Siershahn"
- Planungs- und Baukosten für den Erweiterungsbau "Einrichtung Ganztagschule GS Dernbach"
- Planungs- und Baukosten "Mensabereich und Schulklassen GS Wirges"
- Planungs- und Baukosten "Dachsanierung inkl. Photovoltaikanlage in der Grundschule Wirges"
- Planungs- und Baukosten für die "energetische Sanierung der Schulsporthalle in Siershahn"
- Planungs- und Baukosten für die "Sanierung bzw. den Umbau der Schulsporthalle in Dernbach"
- Überlegungen zur "Neukonzeption Schulsportanlage Wirges"
- Neukonzeption "Feuerwehrgerätehaus Siershahn"
- Beschaffung "Feuerwehrfahrzeuge und -gerätschaften gemäß Feuerwehrbedarfsplan"
- Umsetzung "Maßnahmen Klimaschutzkonzept"
- Fortführung Umsetzung "Maßnahmen zur Digitalisierung"

Finanzplanung:

Die Veränderungen im Ergebnishaushalt und im Finanzhaushalt haben größtenteils auch Auswirkungen auf die Finanzplanung der nächsten Jahre. Auf eine Anpassung der Finanzplandaten der nächsten drei Planungsjahre im Rahmen des Nachtragshaushaltsplanes wurde verzichtet, da ohnehin bei der in Kürze anstehenden Aufstellung des Haushaltsplanes 2026 eine Überarbeitung der Finanzplanung erfolgt.

Sonstige Anlagen:

• Anlage 1:

Die Berechnung der Verbandsgemeindeumlage 2025 ist mit den durch das Ministerium des Innern und für Sport mit Schreiben vom 04.08.2025 festgesetzten amtlichen Zahlen zum Finanzausgleich 2025 vorgenommen worden. Eine Aufgliederung der Umlagegrundlagen und Umlagebeträge usw. ist in der geänderten Fassung für das Jahr 2025 beigelegt.

• Anlage 2:

Die Berechnung und Nachweisung der Verbandsgemeindeumlage 2024 ist nochmals beigelegt.

• Anlage 3:

Die Bereiche der Budgetierungen im Jahre 2025 bleiben unverändert wie sie dem Haushaltsplan 2025 beigelegt waren. Die Ansatzveränderungen sind den entsprechenden Produkten im Nachtragshaushaltsplan zu entnehmen.

• Anlage 4:

Die Erläuterungen zu den Ziffern des Gesamtergebnishaushalts und der Teilergebnishaushalte haben sich nicht verändert.

• Anlage 5:

Die Übersicht über die Teilhaushalte mit den zugeordneten Produkten der Verbandsgemeinde Wirges hat sich nicht verändert. Die Übersicht ist dem Nachtragshaushaltsplan beigelegt.

Haushaltsvermerke:

Die Haushaltsvermerke für das Jahr 2025 wurden nicht verändert.

Übersichten:

- Die Übersicht über die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2025 wurde angepasst und ist dem Nachtragshaushaltsplan beigefügt.
- Die Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze) wurde für das Haushaltsjahr 2025 angepasst und ist dem Nachtragshaushaltsplan beigefügt.
- Die Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen wurde für das Haushaltsjahr 2025 angepasst und ist dem Nachtragshaushaltsplan beigefügt.
- Die Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres wurde angepasst und ist dem Nachtragshaushaltsplan beigefügt.

Stellenplan:

Der Stellenplan für das Jahr 2025 wurde geändert. Der geänderte Stellenplan ist dem Nachtragshaushaltsplan beigefügt.

Wirtschaftspläne der Verbandsgemeindewerke (Eigenbetrieb):

Die Wirtschaftspläne der Verbandsgemeindewerke (Wasserwerk und Abwasserwerk) wurden nicht geändert.

Allgemeines:

Der Entwurf zum Nachtragshaushaltsplan wurde in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 18.09.2025 vorberaten.



Sonstige Anlagen

- Anlage 1: Übersicht Umlagegrundlagen 2025, Finanzmittelbestände und freie Finanzspitze
- Anlage 2: Nachweisung der Verbandsgemeindeumlage 2024
- Anlage 3: Im Nachtrag nicht enthalten da keine Änderung zum Ursprungs-
haushalt
- Anlage 4: Im Nachtrag nicht enthalten da keine Änderung zum Ursprungs-
haushalt
- Anlage 5 : Übersicht über die Teilhaushalte mit zugeordneten Produkten

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und freie "Finanzspitze" der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften

Blatt 1

Lfd. Nr.	Gemeinde	Einwoh- nerzahl am 30.06.2024	Steuerkraftzahlen (01.10.2023 - 30.09.2024)							Steuerkraft- Messzahl EUR	Steuerkraft je Einwohner EUR	Abweichung vom Schwel- lenwert 1.116,77 EUR
			Grund- steuer A EUR	Grund- steuer B EUR	Gewerbe- steuer EUR	Gewerbe- steuer kompensations- zahlung	Anteile an Gemeinsch.St.		Ausgleichs- leistung nach § 21 LFAG EUR			
							Einkommen- steuer EUR	Umsatz- steuer EUR				
1	2	3	4	5	6	6a	7	8	9	10	11	12
1	Bannberscheid	697	1.294	153.320	714.409	0	375.970	49.893	48.958	1.343.844	1.928,04	-811,27
2	Dernbach	2.541	3.705	345.221	751.724	0	1.227.197	354.265	159.832	2.841.944	1.118,44	-1,67
3	Ebernhahn	1.288	373	241.507	513.457	0	611.603	93.109	79.655	1.539.704	1.195,42	-78,65
4	Helferskirchen	1.233	1.408	144.341	398.986	0	660.708	33.789	86.045	1.325.277	1.074,84	41,93
5	Leutero	846	831	105.997	223.784	0	507.275	19.046	66.061	922.994	1.091,01	25,76
6	Mogendorf	1.347	521	331.289	1.765.779	0	698.729	204.521	91.014	3.091.853	2.295,36	-1.178,59
7	Moschheim	758	1.397	141.007	922.168	0	440.744	76.332	57.381	1.639.029	2.162,31	-1.045,54
8	Niedersayn	177	914	20.679	28.849	0	109.173	2.706	14.222	176.543	997,42	119,35
9	Otzingen	1.347	2.049	233.105	552.055	0	770.814	107.667	100.363	1.766.053	1.311,10	-194,33
10	Siershahn	2.986	952	641.230	4.280.411	0	1.391.414	365.372	181.176	6.860.555	2.297,57	-1.180,80
11	Staudt	1.280	2.318	274.936	3.334.721	0	862.476	170.194	112.303	4.756.948	3.716,37	-2.599,60
12	Wirges, Stadt	5.791	1.811	965.865	5.000.103	0	2.199.727	458.512	286.460	8.912.478	1.539,02	-422,25
	Summe	20.291	17.573	3.598.497	18.486.446	0	9.855.830	1.935.406	1.283.470	35.177.222		
	bisher		17.577	3.598.506	18.486.448	0	9.855.830	1.935.406	1.283.470	35.177.237		
	mehr/weniger		-4	-9	-2	0	0	0	0	-15		
	Zum Vergleich:											
	Summen 2024	20.170	22.657	3.572.108	14.484.480	0	9.701.281	1.874.196	1.006.420	30.661.142		
	Summen 2023	20.046	24.016	3.602.076	13.420.771	0	9.163.831	1.966.232	933.257	29.110.183		
	Summen 2022	19.894	20.772	2.745.264	12.158.240	380.124	8.531.775	2.042.782	896.705	26.775.662		
	Summen 2021	19.711	20.901	2.672.666	10.367.696	200.218	8.157.646	1.880.571	835.397	24.135.095		
	Summen 2020	19.617	21.165	2.732.411	9.687.842	0	8.369.281	1.762.028	730.966	23.303.693		
	Summen 2019	19.626	21.453	2.744.049	9.343.851	0	7.932.641	1.528.279	825.782	22.396.055		
	Summen 2018	19.592	21.417	2.626.032	8.786.253	0	7.603.678	1.276.025	905.171	21.218.576		
	Summen 2017	19.546	21.981	2.594.727	5.738.951	0	6.734.473	1.060.757	683.381	16.834.270		
	Summen 2016	19.176	22.758	2.568.912	6.327.214	0	7.201.578	1.006.630	733.627	17.860.719		
	Summen 2015	19.071	22.920	2.594.389	7.170.050	0	6.785.870	907.267	707.096	18.187.592		
	Summen 2014	18.920	22.911	2.522.676	7.163.458	0	6.677.096	889.651	661.452	17.937.244		
	Summen 2013	18.998	21.996	2.280.960	6.098.586	0	6.153.635	883.764	656.777	16.095.718		

Die Nivellierungssätze nach LFAG betragen: Grundsteuer A 345 v.H., Grundsteuer B 465 v.H., Gewerbesteuer für 2023 = 345 v.H., für 2024 = 345 v.H., alle übrigen Sätze = 100 v.H. der Isteinnahmen.

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und freie "Finanzspitze" der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften

Blatt 2

Lfd. Nr.	Gemeinde	Schlüsselzuweisungen 2025		Umlagegrundlagen insges. (Sp. 10+15+16)	Umlagesoll für 2025				Vergleich zum bish. Umlagesoll	
		A	bis 2022 = B 2		Hebesatz 31,0 v.H.	Anteil in v.H.	zzgl. Anteil für Sozialhilfe 0,72629199	gesamtes Umlagesoll	bisheriges Umlagesoll	Differenz
		ab 2023 = 90% EUR	ab 2023 = zentr. Orte EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1	Bannberscheid	0		1.343.844	416.591	3,75	9.760	426.351	426.352	-1
2	Dernbach	0	350.158	3.192.102	989.551	8,91	23.183	1.012.734	1.012.735	-1
3	Ebernahn	0		1.539.704	477.308	4,30	11.182	488.490	488.491	-1
4	Helferskirchen	46.529		1.371.806	425.259	3,83	9.963	435.222	435.259	-37
5	Leuterod	19.613		942.607	292.208	2,63	6.846	299.054	299.079	-25
6	Mogendorf	0		3.091.853	958.474	8,63	22.455	980.929	980.932	-3
7	Moschheim	0		1.639.029	508.098	4,57	11.904	520.002	520.002	0
8	Niedersayn	19.012		195.555	60.622	0,55	1.420	62.042	62.047	-5
9	Otzingen	0		1.766.053	547.476	4,93	12.826	560.302	560.303	-1
10	Siershahn	0		6.860.555	2.126.772	19,14	49.827	2.176.599	2.176.600	-1
11	Staudt	0		4.756.948	1.474.653	13,27	34.549	1.509.202	1.509.203	-1
12	Wirges, Stadt	0	227.668	9.140.146	2.833.445	25,50	66.384	2.899.829	2.899.125	704
	Summe	85.154	577.826	35.840.202	11.110.457	100,00	260.299	11.370.756	11.370.128	628
	bisher	85.362	575.604	35.838.203	Nachrichtlich: Schlüsselzuweisungen an die Verbandsgemeinde Wirges 2025 B0 zentrale Orte202.787 Gesamtbetrag: 202.787					
	mehr/weniger	-208	2.222	1.999						
	Zum Vergleich:									
	Summen 2024	193.038	1.056.755	31.910.935						
	Summen 2023	381.326	860.072	30.351.581						
	Summen 2022	160.953	757.002	30.028.138						
	Summen 2021	304.586	743.211	27.823.459						
	Summen 2020	243.380	693.466	25.071.941						
	Summen 2019	308.604	678.563	24.290.860						
	Summen 2018	178.467	643.338	23.217.860						
	Summen 2017	379.988	531.569	22.130.133						
	Summen 2016	156.304	514.954	17.505.528						
	Summen 2015	106.562	469.742	18.437.023						
	Summen 2014	300.712	446.310	18.934.614						
	Summen 2013	389.433	445.850	18.772.527						

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und freie "Finanzspitze" der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften

Blatt 3

Lfd. Nr.	Gemeinde	Stand zum 31.12.2024 der			Freie Finanzspitze des Vorjahres EUR
		liquiden Mittel und Wertpapiere des Umlaufvermögens EUR	Kreditaufnahmen für Investitionen EUR	Kreditaufnahmen zur Liquiditäts- sicherung EUR	
24	25	26	27	28	29
1	Bannberscheid	1.038.653	128.408	0	476.380
2	Dernbach	852.537	351.923	0	1.600
3	Ebernahn	1.089.515	0	0	3.180
4	Helferskirchen	1.628.163	0	0	-77.190
5	Leuterod	755.266	0	0	-93.550
6	Mogendorf	3.978.376	0	0	58.360
7	Moschheim	984.521	521.624	0	-71.890
8	Niedersayn	134.882	0	0	-27.170
9	Ötzingen	549.385	19.954	0	-44.845
10	Siershahn	7.465.087	0	0	-458.690
11	Staudt	4.740.200	0	0	176.180
12	Wirges, Stadt	3.923.192	1.082.441	0	-86.210
	Summe	27.139.777	2.104.350	0	-143.845
Zum Vergleich: Summen:					
	31.12.2023	23.527.946	1.806.210	0	219.245
	31.12.2022	22.907.811	2.068.544	0	3.749.329
	31.12.2021	21.309.555	2.027.220	0	7.035.618
	31.12.2020	17.190.480	2.522.266	0	3.378.250
	31.12.2019	16.648.760	3.396.422	0	4.474.730
	31.12.2018	13.229.975	4.099.748	0	4.303.234
	31.12.2017	10.851.214	5.318.504	0	6.150.278
	31.12.2016	7.207.774	5.717.638	1.633.230	1.893.936
	31.12.2015	6.140.520	3.368.332	62.082	1.623.139
	31.12.2014	5.497.633	3.562.736	0	1.528.163
	31.12.2013	5.371.594	3.249.863	90.458	2.328.891

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und freie "Finanzspitze" der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften

Blatt 1

Lfd. Nr.	Gemeinde	Einwoh- nerzahl am 30.06.2023	Steuerkraftzahlen (01.10.2022 - 30.09.2023)							Steuerkraft- Messzahl EUR	Steuerkraft je EUR	Abweichung vom Schwel- lenwert 1.122,73 EUR
			Grund- steuer A EUR	Grund- steuer B EUR	Gewerbe- steuer EUR	Gewerbe- steuer kompensations- zahlung 6a	Anteile an Gemeinsch.St. Einkommen- steuer EUR	Umsatz- steuer EUR	Ausgleichs- leistung nach § 21 LFAG EUR			
1	2	3	4	5	6	6a	7	8	9	10	11	12
1	Bannberscheid	684	1.490	151.060	171.589	0	372.765	45.220	38.671	780.795	1.141,51	-18,78
2	Dernbach	2.526	4.292	343.361	801.497	0	1.183.408	353.775	122.768	2.809.101	1.112,07	10,66
3	Ebernahn	1.237	704	241.242	652.447	0	591.267	115.728	61.339	1.662.727	1.344,16	-221,43
4	Helferskirchen	1.218	1.956	140.579	419.410	0	645.237	32.407	66.937	1.306.526	1.072,68	50,05
5	Leuterod	865	1.363	105.127	208.949	0	497.093	19.410	51.569	883.511	1.021,40	101,33
6	Mogendorf	1.380	787	336.869	2.123.633	0	660.969	188.641	68.570	3.379.469	2.448,89	-1.326,16
7	Moschheim	746	1.542	141.602	715.533	0	451.644	81.374	46.854	1.438.549	1.928,35	-805,62
8	Niedersayn	180	1.294	20.967	25.261	0	101.167	2.856	10.495	162.040	900,22	222,51
9	Otzingen	1.362	2.736	225.553	489.217	0	777.431	111.887	80.651	1.687.475	1.238,97	-116,24
10	Siershahn	2.981	1.204	633.558	3.473.136	0	1.393.170	312.935	144.529	5.958.532	1.998,84	-876,11
11	Staudt	1.281	2.370	270.142	2.370.833	0	864.176	178.579	89.650	3.775.750	2.947,50	-1.824,77
12	Wirges, Stadt	5.710	2.919	962.048	3.032.975	0	2.162.954	431.384	224.387	6.816.667	1.193,81	-71,08
	Summe	20.170	22.657	3.572.108	14.484.480	0	9.701.281	1.874.196	1.006.420	30.661.142		
	<i>bisher</i>		22.665	3.572.107	14.484.484	0	9.701.281	1.874.196	1.006.420	30.661.153		
	<i>mehr/weniger</i>		-8	1	-4	0	0	0	0	-11		
	Zum Vergleich:											
	Summen 2023	20.046	24.016	3.602.076	13.420.771	0	9.163.831	1.966.232	933.257	29.110.183		
	Summen 2022	19.894	20.772	2.745.264	12.158.240	380.124	8.531.775	2.042.782	896.705	26.775.662		
	Summen 2021	19.711	20.901	2.672.666	10.367.696	200.218	8.157.646	1.880.571	835.397	24.135.095		
	Summen 2020	19.617	21.165	2.732.411	9.687.842	0	8.369.281	1.762.028	730.966	23.303.693		
	Summen 2019	19.626	21.453	2.744.049	9.343.851	0	7.932.641	1.528.279	825.782	22.396.055		
	Summen 2018	19.592	21.417	2.626.032	8.786.253	0	7.603.678	1.276.025	905.171	21.218.576		
	Summen 2017	19.546	21.981	2.594.727	5.738.951	0	6.734.473	1.060.757	683.381	16.834.270		
	Summen 2016	19.176	22.758	2.568.912	6.327.214	0	7.201.578	1.006.630	733.627	17.860.719		
	Summen 2015	19.071	22.920	2.594.389	7.170.050	0	6.785.870	907.267	707.096	18.187.592		
	Summen 2014	18.920	22.911	2.522.676	7.163.458	0	6.677.096	889.651	661.452	17.937.244		
	Summen 2013	18.998	21.996	2.280.960	6.098.586	0	6.153.635	883.764	656.777	16.095.718		
	Summen 2012	18.939	21.136	2.381.792	5.907.107	0	5.539.147	876.814	607.718	15.333.714		

Die Nivellierungssätze nach LFAG betragen: Grundsteuer A 345 v.H., Grundsteuer B 465 v.H., Gewerbesteuer für 2022 = 345 v.H., für 2023 = 345 v.H., alle übrigen Sätze = 100 v.H. der Isteinnahmen.



Anlage 5: Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung
1 Innere Verwaltung	11101	Verwaltungsführung, Verwaltungssteuerung (P)
	11102	Gremien
	11103	Öffentlichkeitsarbeit
	11201	Personal
	11301	Organisation
	11401	Gebäudemanagement und Liegenschaften
	11402	Bauhof und Fuhrpark
	11403	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)
	11404	Sonstige zentrale Dienste
	11601	Finanz- und Kassenwesen
	11901	Rechtsangelegenheiten
2 Sicherheit und Ordnung	12101	Statistik und Wahlen
	12201	allgemeines Ordnungsrecht
	12202	Gewerbe- und Gaststättenrecht
	12203	Bürgerbüro
	12301	Verkehrslenkung und Verkehrsregelung
	12302	Überwachung ruhender Verkehr
	12601	Brandschutz und techn. Hilfeleistung
3 Schulen und Kultur	21101	Grundschule Dernbach
	21102	Grundschule Siershahn
	21103	Grundschule Wirges
	21601	Realschule Plus Wirges
	24201	Lernmittelfreiheit - Schulbuchausleihe
	27101	Kostenbeteiligung an Volkshochschulen
4 Soziales und Generationen	31101	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
	31102	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)
	31201	Leistungsbeteiligung (SGB II)
	31301	Hilfen für Asylbewerber
	33101	Zuwendungen an Fördervereine/Tafel
	35101	Bearbeitung Wohngeld, GEZ und Sozialversicherung
	36201	Jugendarbeit
	36503	Kinderhort
	37101	Seniorenarbeit
5 Sportförderung	42101	Allgemeine Sportförderung
	42401	Schulsportanlage Wirges
	42402	Hallenbad Wirges
6 Gestaltung, Umwelt	51101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
	52101	Baurechtliche Verfahren / Bauaufsicht
	55201	Gewässerunterhaltung
	55501	Kommunale Forstwirtschaft
	57101	Wirtschaftsförderung
7 Zentrale Finanzdienste	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Nachtrag zum Gesamt-Ergebnishaushalt Gesamt-Finanzhaushalt



Ergebnishaushalt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. §2 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	414.213,24	455.000	455.000	0	455.000	455.000	455.000	455.000
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.046.508,22	12.414.004	12.561.996	196.044	12.758.040	12.926.506	13.134.800	13.451.200
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	1.179.166,73	1.877.000	1.777.000	247.000	2.024.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	544.781,01	797.900	724.400	42.300	766.700	745.000	699.300	699.300
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.619,53	57.905	77.705	-10.800	66.905	77.705	77.705	77.705
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	775.745,04	810.436	796.736	-11.800	784.936	762.330	722.520	723.520
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	407.284,77	279.400	272.900	4.000	276.900	276.900	275.200	270.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.408.318,54	16.691.645	16.665.737	466.744	17.132.481	17.020.441	17.141.525	17.454.225
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.500.561,91	8.414.232	8.697.156	152.398	8.849.554	8.877.585	9.060.541	9.184.387
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.787.845,44	3.234.158	3.224.813	205.699	3.430.512	2.834.063	2.850.813	2.868.113
E 11	– Abschreibungen	952.321,61	1.099.040	1.234.750	0	1.234.750	1.266.040	1.298.100	1.451.240
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	185.114,18	212.154	137.890	17.998	155.888	136.090	131.690	133.290
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.543.496,88	2.092.000	1.997.000	247.000	2.244.000	1.997.000	1.997.000	1.997.000
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.282.501,07	1.576.285	1.683.699	56.999	1.740.698	1.487.749	1.450.399	1.448.849
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.251.841,09	16.627.869	16.975.308	680.094	17.655.402	16.598.527	16.788.543	17.082.879
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	156.477,45	63.776	-309.571	-213.350	-522.921	421.914	352.982	371.346
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	617.101,71	665.020	445.020	100.000	545.020	445.020	445.020	445.020
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	570.988,96	705.700	514.900	85.700	600.600	582.200	684.800	763.000
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen	46.112,75	-40.680	-69.880	14.300	-55.580	-137.180	-239.780	-317.980
E 20	Ordentliches Ergebnis	202.590,20	23.096	-379.451	-199.050	-578.501	284.734	113.202	53.366
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	202.590,20	23.096	-379.451	-199.050	-578.501	284.734	113.202	53.366



Finanzhaushalt

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. §3 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	387.179,11	455.000	455.000	0	455.000	455.000	455.000	455.000
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	10.625.121,94	11.908.174	11.983.786	196.044	12.179.830	12.338.836	12.547.410	12.777.810
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.085.817,30	1.877.000	1.777.000	247.000	2.024.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	541.175,44	797.900	724.400	42.300	766.700	745.000	699.300	699.300
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.497,65	57.905	77.705	-10.800	66.905	77.705	77.705	77.705
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	677.200,46	810.436	796.736	-11.800	784.936	762.330	722.520	723.520
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	100.721,55	142.900	122.400	4.000	126.400	122.400	122.400	122.400
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	13.458.713,45	16.049.315	15.937.027	466.744	16.403.771	16.278.271	16.401.335	16.632.735
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.276.827,06	8.148.182	8.402.656	152.398	8.555.054	8.540.985	8.690.141	8.816.687
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.891.854,26	3.234.158	3.224.813	205.699	3.430.512	2.834.063	2.850.813	2.868.113
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	183.193,13	212.154	137.890	17.998	155.888	136.090	131.690	133.290
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.652.633,72	2.092.000	1.997.000	247.000	2.244.000	1.997.000	1.997.000	1.997.000
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.262.721,43	1.576.285	1.683.699	56.999	1.740.698	1.487.749	1.450.399	1.448.849
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	13.267.229,60	15.262.779	15.446.058	680.094	16.126.152	14.995.887	15.120.043	15.263.939
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	191.483,85	786.536	490.969	-213.350	277.619	1.282.384	1.281.292	1.368.796
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	531.851,71	665.020	445.020	100.000	545.020	445.020	445.020	445.020
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	568.093,41	705.700	514.900	85.700	600.600	582.200	684.800	763.000
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	-36.241,70	-40.680	-69.880	14.300	-55.580	-137.180	-239.780	-317.980
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	155.242,15	745.856	421.089	-199.050	222.039	1.145.204	1.041.512	1.050.816
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	155.242,15	745.856	421.089	-199.050	222.039	1.145.204	1.041.512	1.050.816
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.801.393,63	582.800	936.300	-34.250	902.050	1.941.300	2.695.200	2.363.300
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.500,00	0	8.000	0	8.000	8.000	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.802.893,63	582.800	944.300	-34.250	910.050	1.949.300	2.695.200	2.363.300
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	38.712,21	21.500	69.800	0	69.800	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.924.651,10	2.365.864	3.598.800	-1.055.969	2.542.831	6.498.500	6.258.000	2.664.000
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	9.500	0	9.500	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.963.363,31	2.387.364	3.678.100	-1.055.969	2.622.131	6.498.500	6.258.000	2.664.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.160.469,68	-1.804.564	-2.733.800	1.021.719	-1.712.081	-4.549.200	-3.562.800	-300.700
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.005.227,53	-1.058.708	-2.312.711	822.669	-1.490.042	-3.403.996	-2.521.288	750.116
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	478.000	2.431.311	-1.798.311	633.000	3.575.296	2.760.088	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	188.902,65	140.400	118.600	-9.500	109.100	171.300	238.800	296.200



Verbandsgemeinde Wirges

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. §3 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-188.902,65	337.600	2.312.711	-1.788.811	523.900	3.403.996	2.521.288	-296.200
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	1.194.130,18	721.108	0	966.142	966.142	0	0	-453.916
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.005.227,53	1.058.708	2.312.711	-822.669	1.490.042	3.403.996	2.521.288	-750.116
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	51.911,68	0	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.057.139,21	1.058.708	2.312.711	-822.669	1.490.042	3.403.996	2.521.288	-750.116
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-1.142.218,50	-721.108	0	-966.142	-966.142	0	0	453.916
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-33.660,50	605.456	302.489	-189.550	112.939	973.904	802.712	754.616
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführung gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0	0	0



Nachtrag zu den Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalten 1 – 7 mit den dazugehörenden Produkten



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11101 Verwaltungsführung, Verwaltungssteuerung (P)
- 11102 Gremien
- 11103 Öffentlichkeitsarbeit
- 11201 Personal
- 11301 Organisation
- 11401 Gebäudemanagement und Liegenschaften
- 11402 Bauhof und Fuhrpark
- 11403 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)
- 11404 Sonstige zentrale Dienste
- 11601 Finanz- und Kassenwesen
- 11901 Rechtsangelegenheiten
- 21101 Grundschule Dernbach
- 21601 Realschule Plus Wirges

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	29.067,17	47.850	29.170	25.000	54.170	29.690	28.860	28.590
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.714,01	220.616	178.416	-14.300	164.116	163.010	132.200	132.200
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	379.170,26	256.500	242.700	4.000	246.700	246.700	253.000	248.300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	541.484,74	527.466	452.786	14.700	467.486	441.900	416.560	411.590
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.855.605,39	4.294.424	4.507.374	153.226	4.660.600	4.611.427	4.724.024	4.768.489
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	359.070,19	379.650	234.450	133.000	367.450	235.450	235.450	235.450
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	19.950,32	25.600	32.300	-13.300	19.000	29.000	23.000	23.000
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	705.109,72	883.200	868.200	-14.300	853.900	863.450	863.700	863.950
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.083.915,23	5.738.454	5.810.994	258.626	6.069.620	5.910.607	6.014.154	6.057.489
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.542.430,49	-5.210.988	-5.358.208	-243.926	-5.602.134	-5.468.707	-5.597.594	-5.645.899
E 20	Ordentliches Ergebnis	-4.542.430,49	-5.210.988	-5.358.208	-243.926	-5.602.134	-5.468.707	-5.597.594	-5.645.899
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	154.145,89	132.969	171.346		171.346	171.346	171.346	171.346
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-4.388.284,60	-5.078.019	-5.186.862	-243.926	-5.430.788	-5.297.361	-5.426.248	-5.474.553

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	198,10	22.200	200	25.000	25.200	200	200	200
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.008,83	220.616	178.416	-14.300	164.116	163.010	132.200	132.200
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	73.438,42	120.000	100.200	4.000	104.200	100.200	100.200	100.200
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	194.178,65	365.316	281.316	14.700	296.016	265.910	235.100	235.100
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.607.398,49	4.024.624	4.212.874	153.226	4.366.100	4.274.827	4.353.624	4.400.789
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	356.286,47	379.650	234.450	133.000	367.450	235.450	235.450	235.450
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	17.940,47	25.600	32.300	-13.300	19.000	29.000	23.000	23.000
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	698.798,42	883.200	868.200	-14.300	853.900	863.450	863.700	863.950
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.680.423,85	5.313.074	5.347.824	258.626	5.606.450	5.402.727	5.475.774	5.523.189
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4.486.245,20	-4.947.758	-5.066.508	-243.926	-5.310.434	-5.136.817	-5.240.674	-5.288.089
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.486.245,20	-4.947.758	-5.066.508	-243.926	-5.310.434	-5.136.817	-5.240.674	-5.288.089
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	154.145,89	132.969	171.346		171.346	171.346	171.346	171.346



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.332.099,31	-4.814.789	-4.895.162	-243.926	-5.139.088	-4.965.471	-5.069.328	-5.116.743
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	49.442,06	90.200	27.900	31.600	59.500	2.000	2.000	2.000
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.442,06	90.200	27.900	31.600	59.500	2.000	2.000	2.000
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	374.114,98	485.200	111.000	186.100	297.100	16.000	16.000	16.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	412.827,19	506.700	149.000	186.100	335.100	16.000	16.000	16.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-363.385,13	-416.500	-121.100	-154.500	-275.600	-14.000	-14.000	-14.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-4.695.484,44	-5.231.289	-5.016.262	-398.426	-5.414.688	-4.979.471	-5.083.328	-5.130.743



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt	1	Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung	
Produktbereich	11	Zentrale Verwaltung	
Produkt	11101	Innere Verwaltung (PB)	
		Verwaltungsführung, Verwaltungssteuerung (P)	I. Stoppel

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11101 Verwaltungsführung, Verwaltungssteuerung (P)
Beschreibung des Produktes	Verwaltungsführung Bürgermeister, Erster Beigeordneter u Büroleitung, Unterstützung d Verwaltungsführung, Koordinationsaufg Bürgermeister, Projektmanagement, Projektsteuerung b neuen u komplexen Aufgabenstellungen, Zusammenarbeit m d Personalvertret
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse sowie Anweisungen der Dezernenten
Zielgruppe:	Bürgermeister, Mitarbeiter/innen, Rat
Ziele:	Zeit- und zielgenaue Steuerung, Koordinierung und Unterstützung notwendiger Entscheidungsprozesse der Verwaltungsleitung.
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	148.126,16	62.600	60.300		60.300	57.200	60.100	63.100
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	38.539,50	38.700	33.700	1.500	35.200	33.700	33.700	33.700
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Anstieg verschiedener Mitgliedsbeiträge.	33.715,79	34.000	29.000	1.500	30.500	29.000	29.000	29.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	399.375,77	498.658	500.916	1.500	502.416	510.596	520.026	527.508
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-251.249,61	-436.058	-440.616	-1.500	-442.116	-453.396	-459.926	-464.408
E 20	Ordentliches Ergebnis	-251.249,61	-436.058	-440.616	-1.500	-442.116	-453.396	-459.926	-464.408
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.444,96	-7.752	-8.899		-8.899	-8.899	-8.899	-8.899
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-260.694,57	-443.810	-449.515	-1.500	-451.015	-462.295	-468.825	-473.307

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023	in €						
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	38.762,62	38.700	33.700	1.500	35.200	33.700	33.700	33.700
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	33.765,79	34.000	29.000	1.500	30.500	29.000	29.000	29.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	382.722,98	474.958	474.916	1.500	476.416	482.396	490.026	497.808
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-382.722,98	-474.958	-474.916	-1.500	-476.416	-482.396	-490.026	-497.808
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-382.722,98	-474.958	-474.916	-1.500	-476.416	-482.396	-490.026	-497.808
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.444,96	-7.752	-8.899		-8.899	-8.899	-8.899	-8.899
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-392.167,94	-482.710	-483.815	-1.500	-485.315	-491.295	-498.925	-506.707
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-392.167,94	-482.710	-483.815	-1.500	-485.315	-491.295	-498.925	-506.707



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)	
Produkt	11102	Gremien	I. Stoppel

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11102 Gremien
Beschreibung des Produktes	Koordination u Überwachung d Bearbeitung von Beschlüssen, Anträgen, Anfragen, Niederschriften; Abwicklung d Aufwandsentschädigungen, Protokollanfertigungen, Fragen bzgl. Sitzungsdiensten, Ehrenämter u.a., Bereitstellung d Ratsinformationssysteme
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse sowie Anweisungen der Dezernenten
Zielgruppe:	Einwohner, Mitarbeiter/innen, Rat
Ziele:	Beratende Unterstützung der Gremien, Optimierung der Vor- und Nachbereitung von Einladungen und Sitzungsprotokolle
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023		in €					
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	69.354,77	74.195	74.669	13.000	87.669	75.627	76.606	77.602
	502210 Vergütungen / Arbeitnehmer	29.692,27	32.478	31.219	10.000	41.219	31.843	32.480	33.130
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	6.052,79	6.592	6.400	3.000	9.400	6.528	6.659	6.792
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	70.768,12	76.345	76.819	13.000	89.819	77.777	78.756	79.752
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-70.768,12	-76.345	-76.819	-13.000	-89.819	-77.777	-78.756	-79.752
E 20	Ordentliches Ergebnis	-70.768,12	-76.345	-76.819	-13.000	-89.819	-77.777	-78.756	-79.752
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.024,41	-2.957	-8.192		-8.192	-8.192	-8.192	-8.192
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-74.792,53	-79.302	-85.011	-13.000	-98.011	-85.969	-86.948	-87.944

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023		in €					
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	69.571,36	74.195	74.669	13.000	87.669	75.627	76.606	77.602
	702210 Vergütungen / Arbeitnehmer	29.692,27	32.478	31.219	10.000	41.219	31.843	32.480	33.130
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	6.052,79	6.592	6.400	3.000	9.400	6.528	6.659	6.792
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	70.984,71	76.345	76.819	13.000	89.819	77.777	78.756	79.752
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-70.984,71	-76.345	-76.819	-13.000	-89.819	-77.777	-78.756	-79.752
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-70.984,71	-76.345	-76.819	-13.000	-89.819	-77.777	-78.756	-79.752
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.024,41	-2.957	-8.192		-8.192	-8.192	-8.192	-8.192
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-75.009,12	-79.302	-85.011	-13.000	-98.011	-85.969	-86.948	-87.944
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-75.009,12	-79.302	-85.011	-13.000	-98.011	-85.969	-86.948	-87.944



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt	1	Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung	
Produktbereich	11	Zentrale Verwaltung	
Produkt	11103	Innere Verwaltung (PB)	
		Öffentlichkeitsarbeit	I. Stoppel

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11103 Öffentlichkeitsarbeit
Beschreibung des Produktes	Bearbeitung der Wochenzeitung (Öffentliche Bekanntmachungen, Manuskriptannahme, Abstimmungen mit dem Verlag), Erstellung von Presstexten, Präsentation der Verbandsgemeinde und Stadt bzw. Ortsgemeinden im Internet, Ehrungen und Gratulationen
Auftragsgrundlage:	GemO, Satzungen, Beschlüsse, Anweisungen des Bürgermeisters
Zielgruppe:	Presse, Bürger/innen, Gäste
Ziele:	Förderung der Kommunikation zwischen Presse, Öffentlichkeit und Verwaltung und deren Vertreter, Gewährleistung einer umfassenden und fristgerechten Information der Bürger/innen
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023		in €					
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	223.329,66	237.196	236.885	32.500	269.385	241.544	246.296	251.142
	502210 Vergütungen / Arbeitnehmer	139.904,62	136.471	136.205	25.000	161.205	138.929	141.708	144.542
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	27.791,83	27.701	27.925	7.500	35.425	28.484	29.054	29.635
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	43.556,66	42.800	35.300	2.500	37.800	35.300	35.300	35.300
	563990 Sonstige Geschäftsaufwendungen für sonstige Anlässe								
	Erläuterungen: Anstieg der Aufwendungen für Veranstaltungen (Karneval, Workshops, Getränke Sitzungen usw.).	0,00	7.500	5.000	2.500	7.500	5.000	5.000	5.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	266.886,32	279.996	272.185	35.000	307.185	276.844	281.596	286.442
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-266.886,32	-279.996	-272.185	-35.000	-307.185	-276.844	-281.596	-286.442
E 20	Ordentliches Ergebnis	-266.886,32	-279.996	-272.185	-35.000	-307.185	-276.844	-281.596	-286.442
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.329,93	-6.017	-7.429		-7.429	-7.429	-7.429	-7.429
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-275.216,25	-286.013	-279.614	-35.000	-314.614	-284.273	-289.025	-293.871

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023		in €					
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	223.329,66	237.196	236.885	32.500	269.385	241.544	246.296	251.142
	702210 Vergütungen / Arbeitnehmer	139.904,62	136.471	136.205	25.000	161.205	138.929	141.708	144.542
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	27.791,83	27.701	27.925	7.500	35.425	28.484	29.054	29.635
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	49.018,70	42.800	35.300	2.500	37.800	35.300	35.300	35.300
	763990 Sonstige Geschäftsauszahlungen für Sonstige Anlässe	0,00	7.500	5.000	2.500	7.500	5.000	5.000	5.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	272.348,36	279.996	272.185	35.000	307.185	276.844	281.596	286.442
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-272.348,36	-279.996	-272.185	-35.000	-307.185	-276.844	-281.596	-286.442
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-272.348,36	-279.996	-272.185	-35.000	-307.185	-276.844	-281.596	-286.442
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.329,93	-6.017	-7.429		-7.429	-7.429	-7.429	-7.429
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-280.678,29	-286.013	-279.614	-35.000	-314.614	-284.273	-289.025	-293.871
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-280.678,29	-286.013	-279.614	-35.000	-314.614	-284.273	-289.025	-293.871



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)	
Produkt	11201	Personal	I. Stoppel

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11201 Personal
Beschreibung des Produktes	Personalsteuerung, -entwicklung, -ausbildung, -qualifizierung, -betreuung und -abrechnung; Verwaltung der Personalakten, Umsetzung von gesetzlichen und tariflichen Änderungen, Arbeitssicherheit, Beihilfeangelegenheiten
Auftragsgrundlage:	Beamten- und tarifrechtliche Regelungen, Dienstanweisungen, Ratsbeschlüsse, Anweisungen des Bürgermeisters
Zielgruppe:	Mitarbeiter/innen, Bewerber/innen, Versorgungsempfänger/innen
Ziele:	Sicherstellung des qualitativen und quantitativen Personalbedarfs, Betreuung des Personals zur Sicherstellung des Dienstbetriebes
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023	in €						2026
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.295,90	99.800	47.800	-14.300	33.500	47.800	47.800	47.800
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land								
	Erläuterungen: Höhere Personalkostenerstattungen.	18.314,84	65.000	13.000	5.000	18.000	13.000	13.000	13.000
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen								
	Erläuterungen: Rückgang der Antragstellung auf Fahrradleasing (siehe auch Buchungsstelle 11201.562210).	19.981,06	34.800	34.800	-19.300	15.500	34.800	34.800	34.800
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	201.552,95	182.700	139.200	-14.300	124.900	146.300	149.700	142.000
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	682.404,36	754.878	783.823	51.000	834.823	814.604	852.908	823.739
	502210 Vergütungen / Arbeitnehmer	95.573,63	106.966	115.251	20.000	135.251	117.556	119.907	122.305
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	19.834,11	21.712	23.629	6.000	29.629	24.102	24.584	25.076
	514900 Unterstützungsleistungen und dergleichen / Sonstige								
	Erläuterungen: Erhöhter Beihilfeaufwand durch schwere Krankheitsfälle.	80.830,05	95.000	95.000	25.000	120.000	95.000	95.000	95.000
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	19.950,32	25.600	32.300	-13.300	19.000	29.000	23.000	23.000
	541420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land								
	Erläuterungen: Geringere Aufwendungen, da eine Dualstudierende ausgeschieden ist.	19.950,32	25.600	32.300	-13.300	19.000	29.000	23.000	23.000
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	53.180,94	73.800	73.800	-19.300	54.500	73.800	73.800	73.800
	562210 Fahrrad-Leasing								
	Erläuterungen: Rückgang der Antragsstellung auf Fahrradleasing (siehe auch Buchungsstelle 11201.442900).	19.981,06	34.800	34.800	-19.300	15.500	34.800	34.800	34.800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	795.165,57	902.278	937.923	18.400	956.323	965.404	997.708	968.539
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-593.612,62	-719.578	-798.723	-32.700	-831.423	-819.104	-848.008	-826.539
E 20	Ordentliches Ergebnis	-593.612,62	-719.578	-798.723	-32.700	-831.423	-819.104	-848.008	-826.539
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.772,42	-6.222	-12.393		-12.393	-12.393	-12.393	-12.393
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-601.385,04	-725.800	-811.116	-32.700	-843.816	-831.497	-860.401	-838.932

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze	Haushaltsjahr 2025	Planungs-	Planungs-	Planungs-



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2025

Haupt-Produkt 1
Produktbereich 11
Produkt 11201

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung
Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Personal

I. Stoppel

		2023	einschl. Nachträge 2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	daten 2026	daten 2027	daten 2028
		in €							
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.295,90	99.800	47.800	-14.300	33.500	47.800	47.800	47.800
	642420 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	18.314,84	65.000	13.000	5.000	18.000	13.000	13.000	13.000
	642900 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Sonstigen	19.981,06	34.800	34.800	-19.300	15.500	34.800	34.800	34.800
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	47.005,90	108.800	57.000	-14.300	42.700	57.000	57.000	57.000
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	440.324,15	501.078	515.323	51.000	566.323	506.204	512.508	485.739
	702210 Vergütungen / Arbeitnehmer	95.573,63	106.966	115.251	20.000	135.251	117.556	119.907	122.305
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	19.834,11	21.712	23.629	6.000	29.629	24.102	24.584	25.076
	714900 Unterstützungsleistungen und dergleichen / Sonstige	80.830,05	95.000	95.000	25.000	120.000	95.000	95.000	95.000
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	17.940,47	25.600	32.300	-13.300	19.000	29.000	23.000	23.000
	741420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land	17.940,47	25.600	32.300	-13.300	19.000	29.000	23.000	23.000
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	47.282,44	73.800	73.800	-19.300	54.500	73.800	73.800	73.800
	762210 Fahrrad-Leasing	19.981,06	34.800	34.800	-19.300	15.500	34.800	34.800	34.800
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	545.177,01	648.478	669.423	18.400	687.823	657.004	657.308	630.539
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-498.171,11	-539.678	-612.423	-32.700	-645.123	-600.004	-600.308	-573.539
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-498.171,11	-539.678	-612.423	-32.700	-645.123	-600.004	-600.308	-573.539
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.772,42	-6.222	-12.393		-12.393	-12.393	-12.393	-12.393
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-505.943,53	-545.900	-624.816	-32.700	-657.516	-612.397	-612.701	-585.932
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-505.943,53	-545.900	-624.816	-32.700	-657.516	-612.397	-612.701	-585.932



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)
Produkt	11401	Gebäudemanagement und Liegenschaften

M. Menges

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11401 Gebäudemanagement und Liegenschaften
Beschreibung des Produktes	Betrieb, Unterhaltung und Reinigung des Rathauses, Verwaltung der Liegenschaften, Erwerb / Verkauf von Grundstücken, Kataster- und Vermessungsangelegenheiten
Auftragsgrundlage:	GemO, Mietrecht, Ratsbeschlüsse, Anweisungen der Stadt-/ Ortsbürgermeister
Zielgruppe:	Einwohner/innen, Sonstige
Ziele:	bedarfsgerechte und kostengünstige Bereitstellung von Gebäuden, Vermarktung von Grundstücken
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.364,01	34.360	14.350	25.000	39.350	14.250	14.010	14.010
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Landeszuweisung aus der KIPKI-Förderung für die Umrüstung auf LED-Beleuchtung.	0,00	20.000	0	25.000	25.000	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge				4.000	4.000			
	462900 Weitere sonstige laufende Erträge Erläuterungen: Erstattung des Schadens an dem Sonnenschutz im Foyer.	0,00	0	0	4.000	4.000	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.364,01	34.360	14.350	29.000	43.350	14.250	14.010	14.010
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.657,23	141.600	47.700	117.000	164.700	47.700	47.700	47.700
	522120 Strom Erläuterungen: Gestiegene Stromkosten für die Büroflächen in der "Neuen Mitte".	4.606,94	7.000	7.000	3.000	10.000	7.000	7.000	7.000
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Übertrag der KIPKI Mittel für die Umrüstung auf LED-Leuchten aus dem Vorjahr (25.000 €), Aufzugserneuerung 95.000 € (Übertrag aus dem Vorjahr 40.000 €; Mehraufwand aufgrund Kompletterneuerung inkl. Barrierefreiheit und Honorar für den Planer), Sonnenschutzerneuerung nach Schaden (4.000 €).	152.247,09	120.000	26.000	114.000	140.000	26.000	26.000	26.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	391.809,06	375.865	286.716	117.000	403.716	288.403	289.852	291.950
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-377.445,05	-341.505	-272.366	-88.000	-360.366	-274.153	-275.842	-277.940
E 20	Ordentliches Ergebnis	-377.445,05	-341.505	-272.366	-88.000	-360.366	-274.153	-275.842	-277.940
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	94.039,18	-5.915	83.718		83.718	83.718	83.718	83.718
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-283.405,87	-347.420	-188.648	-88.000	-276.648	-190.435	-192.124	-194.222

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023	in €						2026
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		20.000		25.000	25.000			
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	20.000	0	25.000	25.000	0	0	



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt 1
Produktbereich 11
Produkt 11401

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Gebäudemanagement und Liegenschaften

M. Menges

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023	2024	2026	2027	2028			
in €									
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen				4.000	4.000			
	662900 Weitere sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	4.000	4.000	0	0	0
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		20.000		29.000	29.000			
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	161.333,50	141.600	47.700	117.000	164.700	47.700	47.700	47.700
	722120 Strom	4.600,26	7.000	7.000	3.000	10.000	7.000	7.000	7.000
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	149.307,29	120.000	26.000	114.000	140.000	26.000	26.000	26.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	325.659,62	304.895	215.456	117.000	332.456	217.473	219.532	221.630
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-325.659,62	-284.895	-215.456	-88.000	-303.456	-217.473	-219.532	-221.630
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-325.659,62	-284.895	-215.456	-88.000	-303.456	-217.473	-219.532	-221.630
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	94.039,18	-5.915	83.718		83.718	83.718	83.718	83.718
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-231.620,44	-290.810	-131.738	-88.000	-219.738	-133.755	-135.814	-137.912
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	117.556,29			23.000	23.000			
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	117.556,29	0	0	23.000	23.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.556,29			23.000	23.000			
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-117.556,29			-23.000	-23.000			
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-349.176,73	-290.810	-131.738	-111.000	-242.738	-133.755	-135.814	-137.912



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)	
Produkt	11401	Gebäudemanagement und Liegenschaften	M. Menges

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2025			Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
				in €					
1140120253070 Umbau Bürgerbüro									
1	11401	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	23.000	23.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-23.000	-23.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Umbaumaßnahme "Bürgerbüro" einschl. Honorarkosten.									



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2025

Haupt-Produkt	1	Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung	
Produktbereich	11	Zentrale Verwaltung	
Produkt	11402	Innere Verwaltung (PB)	
		Bauhof und Fuhrpark	M. Menges

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11402 Bauhof und Fuhrpark
Beschreibung des Produktes	Verwaltung der Bauhöfe der Verbandsgemeinde, Überwachung der Aufgabenwahrnehmung; Anschaffung, Unterhaltung und Einsatzverwaltung der Fahrzeuge und Gerätschaften
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse und Anweisungen, Aufträge
Zielgruppe:	Mitarbeiter/innen und Einwohner/innen
Ziele:	Optimierung des Arbeitereinsatzes und der Ablauforganisation, Kosten-/Leistungsrechnung Bauhof
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		400	200		200	200	200	200
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	110.711,05	117.364	121.569	-4.274	117.295	123.998	126.476	129.004
	502110 Dienstbezüge / Beamte	0,00	4.190	4.274	-4.274	0	4.359	4.446	4.535
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.203,29	19.500	24.600	9.000	33.600	19.600	19.600	19.600
	523510 Wartungs- und Instandsetzungskosten Erläuterungen: Erhöhte Wartungs- und Instandsetzungskosten durch den Austausch der Reifen und der Durchführung der Inspektion incl. Reparaturen an beiden Kubota-Fahrzeugen (8.000 €). Zusätzlich Behebung eines Getriebebeschadens am Opel (2.600 €).	5.915,38	6.000	6.000	9.000	15.000	6.000	6.000	6.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	156.240,95	165.394	171.419	4.726	176.145	168.528	171.396	174.254
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-156.240,95	-164.994	-171.219	-4.726	-175.945	-168.328	-171.196	-174.054
E 20	Ordentliches Ergebnis	-156.240,95	-164.994	-171.219	-4.726	-175.945	-168.328	-171.196	-174.054
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.770,93	-1.427	-2.441		-2.441	-2.441	-2.441	-2.441
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-158.011,88	-166.421	-173.660	-4.726	-178.386	-170.769	-173.637	-176.495

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		400	200		200	200	200	200
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	110.711,05	117.364	121.569	-4.274	117.295	123.998	126.476	129.004
	702110 Dienstbezüge / Beamte	0,00	4.190	4.274	-4.274	0	4.359	4.446	4.535
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.534,86	19.500	24.600	9.000	33.600	19.600	19.600	19.600
	723510 Wartungs- und Instandsetzungskosten	7.270,74	6.000	6.000	9.000	15.000	6.000	6.000	6.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	135.259,36	143.614	153.219	4.726	157.945	150.648	153.126	155.654
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-135.259,36	-143.214	-153.019	-4.726	-157.745	-150.448	-152.926	-155.454
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-135.259,36	-143.214	-153.019	-4.726	-157.745	-150.448	-152.926	-155.454
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.770,93	-1.427	-2.441		-2.441	-2.441	-2.441	-2.441
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-137.030,29	-144.641	-155.460	-4.726	-160.186	-152.889	-155.367	-157.895
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		35.000	6.000	1.000	7.000	6.000	6.000	6.000



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)	
Produkt	11402	Bauhof und Fuhrpark	M. Menges

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023							
		in €							
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	30.000	3.000	1.000	4.000	3.000	3.000	3.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		35.000	6.000	1.000	7.000	6.000	6.000	6.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-35.000	-6.000	-1.000	-7.000	-6.000	-6.000	-6.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-137.030,29	-179.641	-161.460	-5.726	-167.186	-158.889	-161.367	-163.895



Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt	1	Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung	
Produktbereich	11	Zentrale Verwaltung	
Produkt	11402	Innere Verwaltung (PB)	
		Bauhof und Fuhrpark	M. Menges

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2025			Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
				in €					
1140299992052 Bauhofausstattung									
1	11402	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000	1.000	7.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-7.000	-7.000	0,00	0,00	0,00
Erläuterung: Höhere Auszahlungen aufgrund der Anschaffung eines neuen Salzstreuers.									



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)	
Produkt	11403	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)	I. Stoppel

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11403 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)
Beschreibung des Produktes	Planung, Einsatz, Anschaffung und Betreuung von Datenverarbeitungs-, Telekommunikations- und sonstigen technischen Anlagen; Anschaffung, Pflege und Bereitstellung von Software sowie Schulung des Personals in dessen Anwendung
Auftragsgrundlage:	Dienstanweisungen, Beschlüsse und Konzepte
Zielgruppe:	Mitarbeiter/innen
Ziele:	Sicherstellung des permanenten und reibungslosen Einsatzes aller technischen Anlagen
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.934,16	10.880	14.170		14.170	14.620	14.060	13.760
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	575.805,99	755.717	815.865		815.865	827.996	833.901	841.162
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-563.871,83	-744.837	-801.695		-801.695	-813.376	-819.841	-827.402
E 20	Ordentliches Ergebnis	-563.871,83	-744.837	-801.695		-801.695	-813.376	-819.841	-827.402
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-34.889,20	-26.476	-35.547		-35.547	-35.547	-35.547	-35.547
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-598.761,03	-771.313	-837.242		-837.242	-848.923	-855.388	-862.949

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
				in €					
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	552.118,27	725.157	739.335		739.335	749.016	757.871	766.902
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-552.118,27	-725.157	-739.335		-739.335	-749.016	-757.871	-766.902
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-552.118,27	-725.157	-739.335		-739.335	-749.016	-757.871	-766.902
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-34.889,20	-26.476	-35.547		-35.547	-35.547	-35.547	-35.547
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-587.007,47	-751.633	-774.882		-774.882	-784.563	-793.418	-802.449
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	48.945,01	68.200	24.900	32.400	57.300	1.000	1.000	1.000
	681300 Investitionszuwendungen / von Sondervermögen	48.945,01	68.200	24.900	32.400	57.300	1.000	1.000	1.000
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48.945,01	68.200	24.900	32.400	57.300	1.000	1.000	1.000
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	217.015,51	332.200	90.000	166.100	256.100	5.000	5.000	5.000
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	189.084,84	145.200	90.000	166.100	256.100	5.000	5.000	5.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	255.727,72	353.700	128.000	166.100	294.100	5.000	5.000	5.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-206.782,71	-285.500	-103.100	-133.700	-236.800	-4.000	-4.000	-4.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-793.790,18	-1.037.133	-877.982	-133.700	-1.011.682	-788.563	-797.418	-806.449



Haupt-Produkt	1	Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung
Produktbereich	11	Zentrale Verwaltung
Produkt	11403	Innere Verwaltung (PB)
		Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)
		I. Stoppel

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2025			Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
				in €					
1140399992054 Beschaffung bewegliches Vermögen EDV-Bereich									
1	11403	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	17.300	-3.300	14.000	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	90.000	-20.000	70.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-56.000	-56.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Einsparungen bei den Beschaffungskosten im EDV-Bereich. Gleichzeitig Anpassung des Werkeanteils an den Beschaffungskosten.									
2041 DMS-Software									
1	11403	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	24.600	24.600	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	123.000	123.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-98.400	-98.400	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Übertrag der Restinvestitionskosten aus dem Vorjahr. Gleichzeitig Übertrag des anteiligen Werkeanteils.									
2043 GIS-Software									
1	11403	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	7.500	7.500	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-7.500	-7.500	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Erweiterung des Programmes CAIGOS um die Baumerfassung.									
2046 Neue Finanzsoftware									
1	11403	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	11.100	11.100	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	55.600	55.600	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-44.500	-44.500	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Übertrag der Restinvestitionskosten aus dem Vorjahr. Gleichzeitig Übertrag des Werkeanteils.									



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)	
Produkt	11404	Sonstige zentrale Dienste	I. Stoppel

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11404 Sonstige zentrale Dienste
Beschreibung des Produktes	Zentrale Beschaffungen, Post- und Botendienste, Versicherungsangelegenheiten, Tätigkeiten für die Stadt-/Ortsgemeinden
Auftragsgrundlage:	Dienstanweisungen und Beschlüsse
Zielgruppe:	Mitarbeiter/innen
Ziele:	Sicherstellung des termingerechten und kostengünstigsten Postverkehrs, Sicherstellung der erforderlichen Arbeitsmittel des Personals, wirtschaftlicher Einkauf, Sicherstellung eines wirtschaftlichen Versicherungsschutzes
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	84.217,84	114.126	124.166		124.166	108.930	78.090	78.120
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.098.249,88	1.067.499	1.082.635	61.000	1.143.635	1.103.887	1.125.562	1.147.670
	502210 Vergütungen / Arbeitnehmer	632.789,36	593.939	622.244	46.000	668.244	634.689	647.383	660.331
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	135.614,72	121.512	127.572	15.000	142.572	130.123	132.725	135.380
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.401,66	112.900	86.000	7.000	93.000	86.000	86.000	86.000
	523231 Gebäude Bewirtschaftung (a Zentr. D) einschl Bestand, d d Gebäude zuzure sind Erläuterungen: Mehraufwand u.a. durch die 2. Glasreinigung.	15.369,27	23.000	10.000	5.000	15.000	10.000	10.000	10.000
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Erläuterungen: Erhöhter Bedarf an Büromöbel (neue Tische für Trausaal als Besprechungsraum/med. notwendige höhenverstellbare Schreibtische).	15.271,01	27.000	12.000	2.000	14.000	12.000	12.000	12.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.488.121,78	1.514.619	1.508.565	68.000	1.576.565	1.530.877	1.552.672	1.575.090
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.403.903,94	-1.400.493	-1.384.399	-68.000	-1.452.399	-1.421.947	-1.474.582	-1.496.970
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.403.903,94	-1.400.493	-1.384.399	-68.000	-1.452.399	-1.421.947	-1.474.582	-1.496.970
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	213.741,91	247.460	249.396		249.396	249.396	249.396	249.396
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.190.162,03	-1.153.033	-1.135.003	-68.000	-1.203.003	-1.172.551	-1.225.186	-1.247.574

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	71.691,23	113.716	123.716		123.716	108.310	77.500	77.500
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.076.948,12	1.047.949	1.082.635	61.000	1.143.635	1.103.887	1.125.562	1.147.670
	702210 Vergütungen / Arbeitnehmer	637.428,00	598.639	622.244	46.000	668.244	634.689	647.383	660.331
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	135.614,72	121.512	127.572	15.000	142.572	130.123	132.725	135.380
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.286,85	112.900	86.000	7.000	93.000	86.000	86.000	86.000
	723231 Gebäude Bewirtschaftung (a Zentr D) einschl Bestand d d Gebäude zuzurech sind	16.417,29	23.000	10.000	5.000	15.000	10.000	10.000	10.000
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.271,01	27.000	12.000	2.000	14.000	12.000	12.000	12.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.467.399,01	1.490.049	1.505.885	68.000	1.573.885	1.527.387	1.549.312	1.571.670



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2025

Haupt-Produkt 1
Produktbereich 11
Produkt 11404

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung
Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Sonstige zentrale Dienste

I. Stoppel

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023					2026	2027	2028
in €									
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.395.707,78	-1.376.333	-1.382.169	-68.000	-1.450.169	-1.419.077	-1.471.812	-1.494.170
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.395.707,78	-1.376.333	-1.382.169	-68.000	-1.450.169	-1.419.077	-1.471.812	-1.494.170
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	213.741,91	247.460	249.396		249.396	249.396	249.396	249.396
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.181.965,87	-1.128.873	-1.132.773	-68.000	-1.200.773	-1.169.681	-1.222.416	-1.244.774
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	497,05	22.000	3.000	-800	2.200	1.000	1.000	1.000
	681300 Investitionszuwendungen / von Sondervermögen	497,05	22.000	3.000	-800	2.200	1.000	1.000	1.000
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	497,05	22.000	3.000	-800	2.200	1.000	1.000	1.000
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	39.543,18	118.000	15.000	-4.000	11.000	5.000	5.000	5.000
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	24.910,31	105.000	0	6.000	6.000	0	0	0
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	14.632,87	13.000	15.000	-10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.543,18	118.000	15.000	-4.000	11.000	5.000	5.000	5.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-39.046,13	-96.000	-12.000	3.200	-8.800	-4.000	-4.000	-4.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.221.012,00	-1.224.873	-1.144.773	-64.800	-1.209.573	-1.173.681	-1.226.416	-1.248.774



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)	
Produkt	11404	Sonstige zentrale Dienste	I. Stoppel

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2025			Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
		bisherige Ansätze		erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	
		in €							
1140499992055 Auszahlungen für Betriebs-/Geschäftsausstattung Rathaus									
1	11404	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000	-2.000	1.000	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	-10.000	5.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-4.000	-4.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Die Anschaffung eines Klimagerätes für den Sitzungssaal entfällt. Gleichzeitig reduziert sich der Werkeanteil.									
2000 bewegliche Gegenstände									
1	11404	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.200	1.200	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	6.000	6.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-4.800	-4.800	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Anschaffung eines Unterstandes für die Notstromanlage. Gleichzeitig Einstellung eines 20 % Anteiles der Werke an der Anschaffung des Unterstandes.									



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt	1	Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung	
Produktbereich	11	Zentrale Verwaltung	
Produkt	11601	Innere Verwaltung (PB)	
		Finanz- und Kassenwesen	O. Isola

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11601 Finanz- und Kassenwesen
Beschreibung des Produktes	Haushalts- und Finanzplanung, Haushaltssteuerung, Kommunaler Finanzausgleich, Finanz- und Anlagenbuchhaltung, Schuldenverwaltung, Steuerverwaltung, Verwaltung von Geld- und Kapitalvermögen, Zahlungsverkehr, Mahnung und Vollstreckung
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen und Beschlüsse
Zielgruppe:	Rat, Mitarbeiter/innen, Bürger/innen
Ziele:	Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft sowie ordnungsgemäße Erledigung aller Kassenangelegenheiten
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023	in €						2026
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	80.713,52	121.400	99.400		99.400	99.400	99.400	99.400
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	9.067,75	6.500	6.500	1.000	7.500	6.500	6.500	6.500
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Erhöhung der Aus- und Fortbildungskosten des Fachbereiches 5 aufgrund von Führungsseminaren (Wechsel der stellvertr. Fachbereichsleitung).	2.690,00	5.000	5.000	1.000	6.000	5.000	5.000	5.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	838.406,32	986.840	1.055.956	1.000	1.056.956	1.076.437	1.097.326	1.118.631
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-757.692,80	-865.440	-956.556	-1.000	-957.556	-977.037	-997.926	-1.019.231
E 20	Ordentliches Ergebnis	-757.692,80	-865.440	-956.556	-1.000	-957.556	-977.037	-997.926	-1.019.231
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-77.325,92	-48.341	-71.489		-71.489	-71.489	-71.489	-71.489
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-835.018,72	-913.781	-1.028.045	-1.000	-1.029.045	-1.048.526	-1.069.415	-1.090.720

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	74.905,42	121.400	99.400		99.400	99.400	99.400	99.400
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	3.905,20	6.500	6.500	1.000	7.500	6.500	6.500	6.500
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.690,00	5.000	5.000	1.000	6.000	5.000	5.000	5.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	826.652,14	986.840	1.055.956	1.000	1.056.956	1.076.437	1.097.326	1.118.631
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-751.746,72	-865.440	-956.556	-1.000	-957.556	-977.037	-997.926	-1.019.231
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-751.746,72	-865.440	-956.556	-1.000	-957.556	-977.037	-997.926	-1.019.231
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-77.325,92	-48.341	-71.489		-71.489	-71.489	-71.489	-71.489
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-829.072,64	-913.781	-1.028.045	-1.000	-1.029.045	-1.048.526	-1.069.415	-1.090.720
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-829.072,64	-913.781	-1.028.045	-1.000	-1.029.045	-1.048.526	-1.069.415	-1.090.720



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12101 Statistik und Wahlen
12201 allgemeines Ordnungsrecht
12202 Gewerbe- und Gaststättenrecht
12203 Bürgerbüro
12301 Verkehrslenkung und Verkehrsregelung
12302 Überwachung ruhender Verkehr
12601 Brandschutz und techn. Hilfeleistung

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	63.161,42	70.210	58.770	93.500	152.270	64.910	73.210	88.710
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.552,59	66.250	93.250	-18.500	74.750	73.250	63.250	63.250
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	490.645,45	443.134	465.994	75.000	540.994	452.134	442.434	457.934
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	949.836,05	1.038.529	1.081.536	-36.225	1.045.311	1.101.775	1.114.891	1.135.898
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	493.632,48	550.200	517.300	-8.000	509.300	404.100	404.100	404.100
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.796,66	12.500	12.500	18.000	30.500	12.500	12.500	12.500
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	239.963,35	240.925	233.075	43.200	276.275	215.075	210.075	210.075
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.888.452,35	2.061.334	2.094.271	16.975	2.111.246	2.022.320	2.087.796	2.128.663
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.397.806,90	-1.618.200	-1.628.277	58.025	-1.570.252	-1.570.186	-1.645.362	-1.670.729
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.397.806,90	-1.618.200	-1.628.277	58.025	-1.570.252	-1.570.186	-1.645.362	-1.670.729
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-63.716,02	-48.686	-68.588		-68.588	-68.588	-68.588	-68.588
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.461.522,92	-1.666.886	-1.696.865	58.025	-1.638.840	-1.638.774	-1.713.950	-1.739.317

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		18.000		93.500	93.500			
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.798,62	66.250	93.250	-18.500	74.750	73.250	63.250	63.250
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	373.934,81	390.924	399.224	75.000	474.224	379.224	369.224	369.224
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	955.004,83	1.038.529	1.081.536	-36.225	1.045.311	1.101.775	1.114.891	1.135.898
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	494.056,54	550.200	517.300	-8.000	509.300	404.100	404.100	404.100
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	12.796,66	12.500	12.500	18.000	30.500	12.500	12.500	12.500
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	237.575,86	240.925	233.075	43.200	276.275	215.075	210.075	210.075
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.699.433,89	1.842.154	1.844.411	16.975	1.861.386	1.733.450	1.741.566	1.762.573
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.325.499,08	-1.451.230	-1.445.187	58.025	-1.387.162	-1.354.226	-1.372.342	-1.393.349
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.325.499,08	-1.451.230	-1.445.187	58.025	-1.387.162	-1.354.226	-1.372.342	-1.393.349
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-63.716,02	-48.686	-68.588		-68.588	-68.588	-68.588	-68.588
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.389.215,10	-1.499.916	-1.513.775	58.025	-1.455.750	-1.422.814	-1.440.930	-1.461.937
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	44.803,89	197.600	26.800	22.700	49.500	329.300	426.800	741.300
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	44.803,89	197.600	34.800	22.700	57.500	337.300	426.800	741.300
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	1.107.768,07	826.850	758.500	-295.200	463.300	1.078.000	2.816.000	1.225.000



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.107.768,07	826.850	758.500	-295.200	463.300	1.078.000	2.816.000	1.225.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.062.964,18	-629.250	-723.700	317.900	-405.800	-740.700	-2.389.200	-483.700
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.452.179,28	-2.129.166	-2.237.475	375.925	-1.861.550	-2.163.514	-3.830.130	-1.945.637



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12101	Statistik und Wahlen

I. Stoppel

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Sicherheit und Ordnung)	
Produkt:	12101 Statistik und Wahlen
Beschreibung des Produktes	Durchführung der Wahlen und Gewährleistung eines rechtlich einwandfreien Wahlablaufs sowie Feststellung der Wahlergebnisse, Statistiken, Bürgerentscheide und -begehren
Auftragsgrundlage:	GemO, Wahlgesetze und -verordnungen
Zielgruppe:	Wahlberechtigte, Parteien, Wahlbewerber/innen
Ziele:	Gewährleistung eines rechtssicheren Wahlablaufs und zügige Feststellung der Wahlergebnisse
Erläuterungen	

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		6.000	30.000	-18.500	11.500	10.000		
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Es handelt sich um die Kostenerstattung der Landratswahl; hier hat die Kreisverwaltung aufgrund der gleichzeitigen Durchführung mit der Bundestagswahl von der bisherigen Erstattung eines Pauschalbetrages abgesehen.	0,00	0	20.000	-18.500	1.500	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		6.000	30.000	-18.500	11.500	10.000		
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	26.306,06	48.886	50.802	-2.300	48.502	51.665	45.044	45.941
	501900 Sonstige Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige Erläuterungen: Erfrischungsgelder für Wahlvorstände wurden nicht ausgereizt: Bundestags- und Landratswahl wurden gemeinsam durchgeführt.	0,00	6.000	7.500	-2.300	5.200	7.500	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	15,36	31.100	5.100	5.000	10.100	5.100	100	100
	563900 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges Erläuterungen: Erhöhter Aufwand für Veröffentlichungen im Rahmen der Aufgabenwahrnehmung der Kreiswahlleitung für die Landtagswahl 2026. Kosten werden im Jahr 2026 erstattet.	0,00	31.000	5.000	5.000	10.000	5.000	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.321,42	79.986	55.902	2.700	58.602	56.765	45.144	46.041
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-26.321,42	-73.986	-25.902	-21.200	-47.102	-46.765	-45.144	-46.041
E 20	Ordentliches Ergebnis	-26.321,42	-73.986	-25.902	-21.200	-47.102	-46.765	-45.144	-46.041
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.747,50	-1.735	-1.780		-1.780	-1.780	-1.780	-1.780
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-28.068,92	-75.721	-27.682	-21.200	-48.882	-48.545	-46.924	-47.821

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		6.000	30.000	-18.500	11.500	10.000		
	642430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	20.000	-18.500	1.500	0	0	0
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		6.000	30.000	-18.500	11.500	10.000		
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	26.306,06	48.886	50.802	-2.300	48.502	51.665	45.044	45.941



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	12101	Statistik und Wahlen	I. Stoppel

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
	701900 Sonstige Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige	0,00	6.000	7.500	-2.300	5.200	7.500	0	0
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	15,36	31.100	5.100	5.000	10.100	5.100	100	100
	763900 Geschäftsauszahlungen / Sonstige	0,00	31.000	5.000	5.000	10.000	5.000	0	0
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	26.321,42	79.986	55.902	2.700	58.602	56.765	45.144	46.041
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-26.321,42	-73.986	-25.902	-21.200	-47.102	-46.765	-45.144	-46.041
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-26.321,42	-73.986	-25.902	-21.200	-47.102	-46.765	-45.144	-46.041
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.747,50	-1.735	-1.780		-1.780	-1.780	-1.780	-1.780
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-28.068,92	-75.721	-27.682	-21.200	-48.882	-48.545	-46.924	-47.821
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-28.068,92	-75.721	-27.682	-21.200	-48.882	-48.545	-46.924	-47.821



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	12201	allgemeines Ordnungsrecht	M. Goldhausen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Sicherheit und Ordnung)	
Produkt:	12201 allgemeines Ordnungsrecht
Beschreibung des Produktes	Schutz und Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und der öffentlichen Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen, kommunaler Vollzugsdienst, Ahnung von Ordnungswidrigkeiten, Bußgeldverfahren, Fundsachen
Auftragsgrundlage:	Spezialgesetzliche Regelungen des Polizei- und Ordnungsrechts, Verordnungen und Satzungen
Zielgruppe:	Einwohner/innen und Sonstige
Ziele:	Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
Erläuterungen	

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.608,40	20.000	17.300		17.300	17.300	17.300	17.300
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	135.292,12	188.996	186.263	-22.500	163.763	189.797	193.400	197.075
	502110 Dienstbezüge / Beamte	65.641,17	91.190	94.714	-22.500	72.214	96.608	98.540	100.511
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	32.103,02	24.800	25.800	2.500	28.300	25.800	25.800	25.800
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung								
	Erläuterungen: Erhöhter Fortbildungsbedarf aufgrund von neuem Personal.	12.061,33	9.000	10.000	2.500	12.500	10.000	10.000	10.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	189.095,46	235.396	233.663	-20.000	213.663	237.197	240.800	244.475
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-167.487,06	-215.396	-216.363	20.000	-196.363	-219.897	-223.500	-227.175
E 20	Ordentliches Ergebnis	-167.487,06	-215.396	-216.363	20.000	-196.363	-219.897	-223.500	-227.175
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.646,91	-7.133	-12.510		-12.510	-12.510	-12.510	-12.510
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-179.133,97	-222.529	-228.873	20.000	-208.873	-232.407	-236.010	-239.685

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	21.662,37	20.000	17.300		17.300	17.300	17.300	17.300
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	134.945,98	188.996	186.263	-22.500	163.763	189.797	193.400	197.075
	702110 Dienstbezüge / Beamte	65.517,54	91.190	94.714	-22.500	72.214	96.608	98.540	100.511
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	29.580,21	24.800	25.800	2.500	28.300	25.800	25.800	25.800
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	11.196,33	9.000	10.000	2.500	12.500	10.000	10.000	10.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	185.646,16	235.396	233.663	-20.000	213.663	237.197	240.800	244.475
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-163.983,79	-215.396	-216.363	20.000	-196.363	-219.897	-223.500	-227.175
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-163.983,79	-215.396	-216.363	20.000	-196.363	-219.897	-223.500	-227.175
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.646,91	-7.133	-12.510		-12.510	-12.510	-12.510	-12.510
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-175.630,70	-222.529	-228.873	20.000	-208.873	-232.407	-236.010	-239.685
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-175.630,70	-222.529	-228.873	20.000	-208.873	-232.407	-236.010	-239.685



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	12203	Bürgerbüro	M. Goldhausen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Sicherheit und Ordnung)	
Produkt:	12203 Bürgerbüro
Beschreibung des Produktes	Einwohnermelderegist., Ausweise, Pässe, Führungszeugn, Lohnsteuerkart., Personenstandsreg, Beurkund Geburten, Sterbefällen, Vater-/Mutterschaftsanerkenn, Eheschließ, Kirchengaustritte, Ahnenforschung, Staatsangehörigk, Sozialmobil, Verwaltungsbus
Auftragsgrundlage:	Gesetze und Verordnungen des Melde- und Personenstandsrechts, Satzungen
Zielgruppe:	Bürger/innen und Sonstige
Ziele:	Optimierung des Bürgerservices, geringe Wartezeiten, funktionierende Beratung
Erläuterungen	

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	224.765,40	256.000	256.000		256.000	256.000	256.000	256.000
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.528,91	120.000	120.000	-20.000	100.000	120.000	120.000	120.000
	529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen								
	Erläuterungen: Geringerer Aufwand für die Ausstellung von Personalausweisen und Reisepässen.	94.528,91	120.000	120.000	-20.000	100.000	120.000	120.000	120.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	489.095,27	463.522	521.563	-20.000	501.563	529.330	537.251	545.330
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-264.329,87	-207.522	-265.563	20.000	-245.563	-273.330	-281.251	-289.330
E 20	Ordentliches Ergebnis	-264.329,87	-207.522	-265.563	20.000	-245.563	-273.330	-281.251	-289.330
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-28.105,32	-25.192	-32.038		-32.038	-32.038	-32.038	-32.038
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-292.435,19	-232.714	-297.601	20.000	-277.601	-305.368	-313.289	-321.368

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023	in €						
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	226.161,34	256.000	256.000		256.000	256.000	256.000	256.000
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.509,30	120.000	120.000	-20.000	100.000	120.000	120.000	120.000
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	92.509,30	120.000	120.000	-20.000	100.000	120.000	120.000	120.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	489.724,93	463.522	521.563	-20.000	501.563	529.330	537.251	545.330
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-263.563,59	-207.522	-265.563	20.000	-245.563	-273.330	-281.251	-289.330
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-263.563,59	-207.522	-265.563	20.000	-245.563	-273.330	-281.251	-289.330
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-28.105,32	-25.192	-32.038		-32.038	-32.038	-32.038	-32.038
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-291.668,91	-232.714	-297.601	20.000	-277.601	-305.368	-313.289	-321.368
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-291.668,91	-232.714	-297.601	20.000	-277.601	-305.368	-313.289	-321.368



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	12601	Brandschutz und techn. Hilfeleistung	M. Goldhausen/M. Menges

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Sicherheit und Ordnung)	
Produkt:	12601 Brandschutz und techn. Hilfeleistung
Beschreibung des Produktes	Unterhaltung, Bewirtschaftung und Beschaffung der für den Einsatz benötigten Einrichtungen und Ausrüstungen des Brand- und Katastrophenschutzes, Ausbildung der Feuerwehren, Abrechnung kostenpflichtiger Einsätze, Brandschutzaufklärung
Auftragsgrundlage:	Gesetze und Verordnungen
Zielgruppe:	Feuerwehren, Einwohner/innen, Sonstige
Ziele:	Gewährleistung des Brandschutzes, schnellst und best mögliche Hilfe im Einsatzfall
Erläuterungen	

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	63.161,42	70.210	58.770	93.500	152.270	64.910	73.210	88.710
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Landeszuweisungen im Rahmen der KIPKI-Förderung für die Umstellung der Leuchtmittel auf LED im Feuerwehrgerätehaus in Wirges und Dernbach, sowie den Einbau einer intelligenten Heizungssteuerung (18.000 € Übertrag aus dem Jahr 2024). Darüberhinaus gibt es ab dem Jahr 2025 ein neues Förderwesen im Bereich des Brand-, Zivil- und Katastrophenschutzes. Für das Jahr 2025 bekommt die VG Wirges den Pauschalbetrag von 75.500 €.	0,00	18.000	0	93.500	93.500	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	192.763,77	115.884	117.444	93.500	210.944	123.584	123.884	139.384
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	181.021,80	209.896	213.206	-11.425	201.781	216.811	220.467	224.175
	502110 Dienstbezüge / Beamte	0,00	11.201	11.425	-11.425	0	11.654	11.887	12.125
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	383.178,36	413.100	380.200	12.000	392.200	267.000	267.000	267.000
	522110 Gas Erläuterungen: Höherer Energieverbrauch/Nachzahlung.	25.184,73	39.000	39.000	9.000	48.000	39.000	39.000	39.000
	523800 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Erhöhter Ersatz von defekten Schläuchen.	77.944,33	57.000	57.700	3.000	60.700	50.000	50.000	50.000
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.296,66	6.000	6.000	18.000	24.000	6.000	6.000	6.000
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige Erläuterungen: Starker Anstieg der Zuweisungen an die Feuerwehren aufgrund der Wahrnehmung kostenpflichtiger Einsätze (mehr kostenpflichtige Einsätze/offene Verfahren aus Vorjahren abgeschlossen).	6.296,66	6.000	6.000	18.000	24.000	6.000	6.000	6.000
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	204.501,06	179.575	196.625	35.700	232.325	178.625	178.625	178.625
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Genehmigung der LFKA Lehrgänge erst nach der Erstellung des Haushalts eingegangen.	28.210,79	28.000	45.000	5.000	50.000	30.000	30.000	30.000
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten Erläuterungen: Mehrkosten für Arztuntersuchungen.	13.329,36	9.000	10.000	1.000	11.000	10.000	10.000	10.000



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2025

Haupt-Produkt 1
Produktbereich 12
Produkt 12601

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Brandschutz und techn. Hilfeleistung

M. Goldhausen/M.
Menges

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände Erläuterungen: Offene Lieferungen aus dem Vorjahr und Schutzausrüstungen für neue Mitglieder.	92.789,10	71.000	65.000	25.000	90.000	65.000	65.000	65.000
	563990 Sonstige Geschäftsaufwendungen für sonstige Anlässe Erläuterungen: Höhere Aufwendungen für den Feuerwehrrentag.	13.768,31	13.000	13.000	4.700	17.700	13.000	13.000	13.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	966.639,08	1.027.521	1.045.891	54.275	1.100.166	957.306	1.018.322	1.041.890
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-773.875,31	-911.637	-928.447	39.225	-889.222	-833.722	-894.438	-902.506
E 20	Ordentliches Ergebnis	-773.875,31	-911.637	-928.447	39.225	-889.222	-833.722	-894.438	-902.506
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.022,82	-5.505	-7.003		-7.003	-7.003	-7.003	-7.003
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-780.898,13	-917.142	-935.450	39.225	-896.225	-840.725	-901.441	-909.509

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		18.000		93.500	93.500			
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	18.000	0	93.500	93.500	0	0	0
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	75.256,99	63.674	50.674	93.500	144.174	50.674	50.674	50.674
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	183.680,79	209.896	213.206	-11.425	201.781	216.811	220.467	224.175
	702110 Dienstbezüge / Beamte	0,00	11.201	11.425	-11.425	0	11.654	11.887	12.125
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	385.958,38	413.100	380.200	12.000	392.200	267.000	267.000	267.000
	722110 Gas	28.013,19	39.000	39.000	9.000	48.000	39.000	39.000	39.000
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	77.045,77	57.000	57.700	3.000	60.700	50.000	50.000	50.000
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	6.296,66	6.000	6.000	18.000	24.000	6.000	6.000	6.000
	741900 Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	6.296,66	6.000	6.000	18.000	24.000	6.000	6.000	6.000
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	205.029,00	179.575	196.625	35.700	232.325	178.625	178.625	178.625
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	28.791,77	28.000	45.000	5.000	50.000	30.000	30.000	30.000
	761400 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	13.039,47	9.000	10.000	1.000	11.000	10.000	10.000	10.000
	761500 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	91.507,11	71.000	65.000	25.000	90.000	65.000	65.000	65.000
	763990 Sonstige Geschäftsauszahlungen für Sonstige Anlässe	13.768,31	13.000	13.000	4.700	17.700	13.000	13.000	13.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	780.964,83	808.571	796.031	54.275	850.306	668.436	672.092	675.800
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-705.707,84	-744.897	-745.357	39.225	-706.132	-617.762	-621.418	-625.126
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-705.707,84	-744.897	-745.357	39.225	-706.132	-617.762	-621.418	-625.126
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.022,82	-5.505	-7.003		-7.003	-7.003	-7.003	-7.003



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt 1
Produktbereich 12
Produkt 12601

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Brandschutz und techn. Hilfeleistung

M. Goldhausen/M.
Menges

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-712.730,66	-750.402	-752.360	39.225	-713.135	-624.765	-628.421	-632.129
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	44.803,89	197.600	26.800	22.700	49.500	329.300	426.800	741.300
	681420 Investitionszuwendungen vom Land	40.383,89	193.300	26.800	22.700	49.500	329.300	426.800	741.300
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	44.803,89	197.600	34.800	22.700	57.500	337.300	426.800	741.300
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	1.107.768,07	826.850	758.500	-295.200	463.300	1.078.000	2.816.000	1.225.000
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	387.757,43	44.000	531.000	-373.000	158.000	317.000	724.000	200.000
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	122.326,83	229.250	167.500	-2.700	164.800	261.000	92.000	85.000
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	596.642,56	550.000	60.000	80.500	140.500	500.000	2.000.000	940.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.107.768,07	826.850	758.500	-295.200	463.300	1.078.000	2.816.000	1.225.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.062.964,18	-629.250	-723.700	317.900	-405.800	-740.700	-2.389.200	-483.700
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.775.694,84	-1.379.652	-1.476.060	357.125	-1.118.935	-1.365.465	-3.017.621	-1.115.829



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2025

Haupt-Produkt 1
Produktbereich 12
Produkt 12601

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Brandschutz und techn. Hilfeleistung

M. Goldhausen/M.
Menges

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2025			Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
in €									
1260120243062 Photovoltaikanlage FWGH Leuterod									
2	12601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	29.000	29.000	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	29.000	29.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		0	0	0,00	0,00	0,00	
Erläuterung: Anschaffung einer PV-Anlage mit Speicher (KIPKI). Übertragung der Maßnahme aus dem Vorjahr. Gleichzeitig 100 % KIPKI-Förderung									
2003 Fahrzeuge									
2	12601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	28.500	0	28.500	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	531.000	-402.000	129.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-100.500	-100.500	0,00	0,00	0,00	
Erläuterung: Verschiebung der Auslieferung des HLF 10 Siersahn ins Jahr 2026 (-457.000 €). Dafür Veranschlagung Geräte/Ausstattung für HLF incl. Mehrausstattung (+ 55.000 €/Verschiebung der Veranschlagung von Maßnahme "feuerwehrtechnische Geräte") unter der Maßnahme "Fahrzeuge". Verpflichtungsermächtigung: Im Nachtrag wird zusätzlich eine Verpflichtungsermächtigung für die Anschaffung eines Notstromaggregates incl. Anhänger für die FF Siersahn in Höhe von 100.000 € eingestellt. Der Bestellung erfolgt im Jahr 2025, die Auslieferung und die Bezahlung erfolgt im Jahr 2026.									
2015 Beschaffung feuerwehrtechnischer Geräte									
2	12601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.300	-6.300	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	97.500	-2.700	94.800	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-94.800	-94.800	0,00	0,00	0,00	
Erläuterung: Wegfall des investiven Zuschusses in Höhe von 6.300 €, da das Förderwesen ab dem Jahr 2025 in Rheinland-Pfalz neu geregelt wurde. Neuer Zuschuss bei Haushaltsstelle: 12601.414420 Höhere Kosten für Sprungpolster (10.000 €), Aufbausets (2.000 €) und Tische/Stühle für FF Mogendorf, Bannberscheid, Helferskirchen, Sainerholz (10.000 €). Umbaukosten des Notsromaggregates Wirges incl. Verteilerkasten (5.000 €), sowie Anschaffung digitale Funkmeldeempfänger (5.000 €). Gleichzeitig Umplanung der Geräteausstattung für HLF auf die Buchungsselle "Fahrzeuge" (-35.000 €). Verpflichtungsermächtigung: Im Jahre 2025 wird eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 40.000 € für die Anschaffung von Rollcontainer für die FF Mogendorf eingestellt. Diese werden im Jahr 2025 in Auftrag gegeben und die Lieferung und Bezahlung erfolgt im Jahr 2026.									
3055 Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Dernbach									
2	12601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	135.500	135.500	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-135.500	-135.500	0,00	0,00	0,00	



1. Nachtragsplan

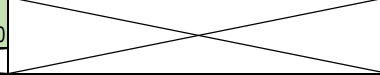
2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12601	Brandschutz und techn. Hilfeleistung

M. Goldhausen/M.
Menges

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2025			Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
				in €					
Erläuterung: Restplanungs- und Baukosten für die Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses in Dernbach (teilweise 64.000 € Resteübertragung aus dem Vorjahr).									
3059 Neukonzeption Feuerwehrgerätehaus Siershahn									
2	12601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.000	-55.000	5.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-5.000	-5.000	0,00	0,00	0,00
Erläuterung: Der Standort für den Neubau ist noch offen; daher erfolgt vorerst nur eine grundstücksbezogene Fortführung der Machbarkeitsstudie.									



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 21101 Grundschule Dernbach
- 21102 Grundschule Siershahn
- 21103 Grundschule Wirges
- 21601 Realschule Plus Wirges
- 24201 Lernmittelfreiheit - Schulbuchausleihe
- 27101 Kostenbeteiligung an Volkshochschulen

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	349.201,00	510.950	625.456	22.200	647.656	500.296	485.320	552.190
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	183.291,17	415.900	342.400	36.300	378.700	363.000	317.300	317.300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.631,02	20.000	20.500	3.000	23.500	20.500	20.500	20.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	566.866,69	963.331	1.004.837	61.500	1.066.337	900.277	839.601	906.471
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	915.373,38	894.600	932.054	53.900	985.954	950.882	970.081	989.655
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.474.216,81	1.864.946	1.935.713	92.680	2.028.393	1.727.213	1.743.213	1.759.713
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	188.645,48	219.728	237.417	19.288	256.705	239.417	241.917	244.417
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.105.324,55	3.622.434	3.832.614	165.868	3.998.482	3.634.312	3.651.081	3.823.915
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.538.457,86	-2.659.103	-2.827.777	-104.368	-2.932.145	-2.734.035	-2.811.480	-2.917.444
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.538.457,86	-2.659.103	-2.827.777	-104.368	-2.932.145	-2.734.035	-2.811.480	-2.917.444
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.873,29	-22.951	-20.512		-20.512	-20.512	-20.512	-20.512
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-2.559.331,15	-2.682.054	-2.848.289	-104.368	-2.952.657	-2.754.547	-2.831.992	-2.937.956

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	121.700,52	182.950	246.496	22.200	268.696	126.496	122.220	122.220
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	185.217,76	415.900	342.400	36.300	378.700	363.000	317.300	317.300
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.631,02	20.000	20.500	3.000	23.500	20.500	20.500	20.500
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	342.040,92	635.331	625.877	61.500	687.377	526.477	476.501	476.501
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	921.843,68	898.350	932.054	53.900	985.954	950.882	970.081	989.655
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.566.760,59	1.864.946	1.935.713	92.680	2.028.393	1.727.213	1.743.213	1.759.713
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	192.613,02	219.728	237.417	19.288	256.705	239.417	241.917	244.417
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.683.517,29	2.985.324	3.107.484	165.868	3.273.352	2.919.812	2.957.511	2.996.085
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.341.476,37	-2.349.993	-2.481.607	-104.368	-2.585.975	-2.393.335	-2.481.010	-2.519.584
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.341.476,37	-2.349.993	-2.481.607	-104.368	-2.585.975	-2.393.335	-2.481.010	-2.519.584
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.873,29	-22.951	-20.512		-20.512	-20.512	-20.512	-20.512
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.362.349,66	-2.372.944	-2.502.119	-104.368	-2.606.487	-2.413.847	-2.501.522	-2.540.096
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.443.447,68	195.000	767.000	-128.100	638.900	1.510.000	2.200.000	1.060.000
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.443.447,68	195.000	767.000	-128.100	638.900	1.510.000	2.200.000	1.060.000
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	1.442.768,05	851.814	2.633.000	-1.091.420	1.541.580	5.243.500	3.262.000	12.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.442.768,05	851.814	2.633.000	-1.091.420	1.541.580	5.243.500	3.262.000	12.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	679,63	-656.814	-1.866.000	963.320	-902.680	-3.733.500	-1.062.000	1.048.000



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.361.670,03	-3.029.758	-4.368.119	858.952	-3.509.167	-6.147.347	-3.563.522	-1.492.096



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21101

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Dernbach

M. Goldhausen/M.
Menges

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (3 Schulen und Kultur)	
Produkt:	21101 Grundschule Dernbach
Beschreibung des Produktes	Ausgabe von Lehrmittelgutscheinen, Grundschulangelegenheiten, Bezuschussung von Klassenfahrten, Bereitstellung des Schulbudgets zur Sicherstellung des Betreuungsangebots, Bereitstellung und Unterhaltung der Schulgebäude und -anlagen
Auftragsgrundlage:	Schulgesetz, Beschlüsse und Richtlinien
Zielgruppe:	Schüler/innen, Eltern, Schulpersonal
Ziele:	Weiterentwicklung / Optimierung des Bildungsangebots
Erläuterungen	

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	32.154,70	44.300	96.386	6.500	102.886	70.956	65.360	70.990
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Anpassung der Zuweisungen (KIPKI) im Rahmen der Umrüstung auf LED-Beleuchtung von bisher 25.000 € auf jetzt 31.500 € (+ 6.500 €).	9.207,00	10.230	37.276	6.500	43.776	12.276	8.000	8.000
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.391,15	50.000	58.700	11.400	70.100	75.700	30.000	30.000
	434100 Beteiligung Essenskosten Erläuterungen: Inbetriebnahme der Ganztagschule (Start mit 74 Ganztagschüler*innen).	0,00	0	0	18.500	18.500	0	0	0
	435100 Beteiligung Schülerbetreuung Erläuterungen: Rückgang der Beiträge durch Umstellung der Grundschule Dernbach ab 01.08.2025 auf Ganztagschule.	14.391,15	50.000	58.700	-7.100	51.600	75.700	30.000	30.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	52.489,35	101.900	162.686	17.900	180.586	154.256	102.960	108.590
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	243.668,86	232.469	238.746	-1.300	237.446	243.574	248.497	253.516
	502110 Dienstbezüge / Beamte	4.815,48	5.648	5.830	-4.000	1.830	5.947	6.066	6.187
	502210 Vergütungen / Arbeitnehmer	185.355,75	169.272	173.536	2.000	175.536	177.007	180.547	184.158
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	34.673,31	34.359	35.578	700	36.278	36.290	37.016	37.756
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	177.628,28	191.738	207.603	30.354	237.957	189.603	192.603	195.603
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Erhöhung der Aufwendungen für die Umrüstung auf LED-Beleuchtung im Rahmen der KIPKI-Förderung von 25.000 € auf 31.500 € (+ 6.500 €).	38.599,55	45.000	55.000	6.500	61.500	30.000	30.000	30.000
	523809 Geringw. Geräte, Ausstattung-, Ausrüstungs- u. So. Gebrauchsgeg. (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	7.045,72	15.904	15.738	-3.248	12.490	15.738	15.738	15.738
	524200 Essenskosten Erläuterungen: Inbetriebnahme der Ganztagschule/Abrechnung der Essenskosten.	0,00	0	0	24.500	24.500	0	0	0
	524509 Lehr- u. Lernmittel (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	3.450,95	9.934	12.665	2.602	15.267	12.665	12.665	12.665
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	34.596,39	36.849	42.627	4.683	47.310	43.127	43.627	44.127



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt 2
Produktbereich 21
Produkt 21101

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Dernbach

M. Goldhausen/M.
Menges

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Aufwendungen für die Erstellung eines Schulentwicklungsprogramms.	0,00	0	0	9.300	9.300	0	0	0
	563909 Sonstige Geschäftsaufwendungen (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	8.639,92	8.049	10.127	-4.617	5.510	10.127	10.127	10.127
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	533.262,01	553.546	609.516	33.737	643.253	596.834	602.927	649.106
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-480.772,66	-451.646	-446.830	-15.837	-462.667	-442.578	-499.967	-540.516
E 20	Ordentliches Ergebnis	-480.772,66	-451.646	-446.830	-15.837	-462.667	-442.578	-499.967	-540.516
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.672,40	-4.492	-4.579		-4.579	-4.579	-4.579	-4.579
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-485.445,06	-456.138	-451.409	-15.837	-467.246	-447.157	-504.546	-545.095

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	9.207,00	10.230	37.276	6.500	43.776	12.276	8.000	8.000
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	9.207,00	10.230	37.276	6.500	43.776	12.276	8.000	8.000
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.128,08	50.000	58.700	11.400	70.100	75.700	30.000	30.000
	634100 Beteiligung Essenskosten	0,00	0	0	18.500	18.500	0	0	0
	635100 Beteiligung Schülerbetreuung	14.128,08	50.000	58.700	-7.100	51.600	75.700	30.000	30.000
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	30.379,14	67.830	103.576	17.900	121.476	95.576	45.600	45.600
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	243.679,28	232.469	238.746	-1.300	237.446	243.574	248.497	253.516
	702110 Dienstbezüge / Beamte	4.825,90	5.648	5.830	-4.000	1.830	5.947	6.066	6.187
	702210 Vergütungen / Arbeitnehmer	185.355,75	169.272	173.536	2.000	175.536	177.007	180.547	184.158
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	34.673,31	34.359	35.578	700	36.278	36.290	37.016	37.756
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	166.025,62	191.738	207.603	30.354	237.957	189.603	192.603	195.603
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	19.112,03	45.000	55.000	6.500	61.500	30.000	30.000	30.000
	723809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)	7.045,72	15.904	15.738	-3.248	12.490	15.738	15.738	15.738
	724200 Essenskosten	0,00	0	0	24.500	24.500	0	0	0
	724509 Lehr- u Lernmittel (Budget)	1.836,31	9.934	12.665	2.602	15.267	12.665	12.665	12.665
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	35.071,93	36.849	42.627	4.683	47.310	43.127	43.627	44.127
	762900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0	0	9.300	9.300	0	0	0
	763909 Sonstige Geschäftsauszahlungen (Budget)	9.044,48	8.049	10.127	-4.617	5.510	10.127	10.127	10.127
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	444.776,83	461.056	488.976	33.737	522.713	476.304	484.727	493.246
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-414.397,69	-393.226	-385.400	-15.837	-401.237	-380.728	-439.127	-447.646
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-414.397,69	-393.226	-385.400	-15.837	-401.237	-380.728	-439.127	-447.646
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.672,40	-4.492	-4.579		-4.579	-4.579	-4.579	-4.579
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-419.070,09	-397.718	-389.979	-15.837	-405.816	-385.307	-443.706	-452.225



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt 2
Produktbereich 21
Produkt 21101

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur
Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Dernbach

M. Goldhausen/M.
Menges

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	266.904,00		267.000	-158.000	109.000	100.000	100.000	100.000
	681420 Investitionszuwendungen vom Land	266.904,00	0	217.000	-108.000	109.000	50.000	50.000	50.000
	681430 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	50.000	-50.000	0	50.000	50.000	50.000
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	266.904,00		267.000	-158.000	109.000	100.000	100.000	100.000
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	356.856,13	320.580	1.402.500	-599.920	802.580	1.711.500	102.500	2.500
	785719 Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen (Budget)	11.419,79	80	2.500	80	2.580	2.500	2.500	2.500
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	300.000	1.400.000	-600.000	800.000	1.700.000	100.000	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	356.856,13	320.580	1.402.500	-599.920	802.580	1.711.500	102.500	2.500
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-89.952,13	-320.580	-1.135.500	441.920	-693.580	-1.611.500	-2.500	97.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-509.022,22	-718.298	-1.525.479	426.083	-1.099.396	-1.996.807	-446.206	-354.725



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt 2
Produktbereich 21
Produkt 21101

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Dernbach

M. Goldhausen/M.
Menges

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2025			Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
				in €					
2026 Digitalpakt Schulen									
3	21101	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	117.000	-8.000	109.000	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		109.000	109.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Anpassung der Ansätze an die tatsächliche Zuweisung im Rahmen des Digitalpaktes.									
2110199992056 Beschaffung bew. Vermögen - Budget GS Dernbach									
3	21101	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500	80	2.580	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-2.580	-2.580	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.									
3020 Einrichtung einer Ganztagsschule (GS Dernbach)									
3	21101	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000	-150.000	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.400.000	-600.000	800.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-800.000	-800.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Anpassung der eingeplanten Auszahlungen an den derzeitigen Planungs- und Baufortschritt. Gleichzeitig Verschiebung der ersten Abschläge der Landes- und Kreiszuweisungen auf das Folgejahr.									



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21102

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Siershahn

M. Goldhausen/M.
Menges

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (3 Schulen und Kultur)	
Produkt:	21102 Grundschule Siershahn
Beschreibung des Produktes	Ausgabe von Lehrmittelgutscheinen, Grundschulangelegenheiten, Bezuschussung von Klassenfahrten, Bereitstellung des Schulbudgets zur Sicherstellung des Betreuungsangebots, Bereitstellung und Unterhaltung der Schulgebäude und -anlagen
Auftragsgrundlage:	Schulgesetz, Beschlüsse und Richtlinien
Zielgruppe:	Schüler/innen, Eltern, Schulpersonal
Ziele:	Weiterentwicklung / Optimierung des Bildungsangebots
Erläuterungen	

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	76.953,18	101.412	142.842	-11.300	131.542	95.872	92.192	147.852
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Anpassung der KIPKI- Förderung für die Umrüstung auf LED-Beleuchtung an die Ausführungsplanung (- 11.300 €).	8.202,00	8.202	53.202	-11.300	41.902	8.202	8.202	8.202
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.902,78	90.700	75.800	2.500	78.300	77.800	77.800	77.800
	434100 Beteiligung Essenskosten Erläuterungen: Höhere Erträge durch die Umstellung auf Pauschalabrechnung ab Aug. 2025.	44.652,85	81.500	68.900	2.500	71.400	68.900	68.900	68.900
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	147.289,03	215.157	242.187	-8.800	233.387	197.217	193.537	249.197
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	189.399,70	275.934	280.432	-4.000	276.432	286.100	291.880	297.773
	502110 Dienstbezüge / Beamte	4.815,48	5.648	5.830	-4.000	1.830	5.947	6.066	6.187
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	436.416,33	495.317	518.623	-6.669	511.954	469.623	473.623	477.623
	522119 Gas	65.476,10	75.000	75.000	-2.000	73.000	75.000	75.000	75.000
	522129 Strom	116.121,96	100.000	90.000	-15.000	75.000	90.000	90.000	90.000
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Anpassung der Aufwendungen für den Austausch der Beleuchtung auf LED im Rahmen der KIPKI-Förderung von 45.000 € auf jetzt 33.700 €.	50.770,23	55.000	83.000	-11.300	71.700	30.000	30.000	30.000
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Die Ausschreibungsergebnisse standen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung für das Jahr 2025 noch nicht fest und sind höher ausgefallen.	84.733,84	91.000	90.000	2.500	92.500	94.000	98.000	102.000
	523809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	9.061,78	23.906	17.407	5.138	22.545	17.407	17.407	17.407
	524200 Essenskosten Erläuterungen: Erhöhung der Essenpreise ab August 2025.	90.831,11	116.500	131.000	11.000	142.000	131.000	131.000	131.000
	524509 Lehr- u Lernmittel (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	7.078,99	17.611	15.916	2.993	18.909	15.916	15.916	15.916
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	41.119,14	51.745	53.907	4.700	58.607	54.407	54.907	55.407
	563909 Sonstige Geschäftsaufwendungen (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	7.637,25	16.145	13.407	4.700	18.107	13.407	13.407	13.407



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21102

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Siershahn

M. Goldhausen/M.
Menges

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	802.688,86	984.316	1.024.282	-5.969	1.018.313	975.050	977.430	1.087.313
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-655.399,83	-769.159	-782.095	-2.831	-784.926	-777.833	-783.893	-838.116
E 20	Ordentliches Ergebnis	-655.399,83	-769.159	-782.095	-2.831	-784.926	-777.833	-783.893	-838.116
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.491,01	-8.268	-6.575		-6.575	-6.575	-6.575	-6.575
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-661.890,84	-777.427	-788.670	-2.831	-791.501	-784.408	-790.468	-844.691

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	8.202,00	17.702	58.202	-11.300	46.902	13.202	13.202	13.202
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	8.202,00	8.202	53.202	-11.300	41.902	8.202	8.202	8.202
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.123,95	90.700	75.800	2.500	78.300	77.800	77.800	77.800
	634100 Beteiligung Essenskosten	45.850,84	81.500	68.900	2.500	71.400	68.900	68.900	68.900
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	79.406,58	131.447	157.547	-8.800	148.747	114.547	114.547	114.547
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	189.410,12	275.934	280.432	-4.000	276.432	286.100	291.880	297.773
	702110 Dienstbezüge / Beamte	4.825,90	5.648	5.830	-4.000	1.830	5.947	6.066	6.187
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	511.727,22	495.317	518.623	-6.669	511.954	469.623	473.623	477.623
	722119 Gas	132.721,34	75.000	75.000	-2.000	73.000	75.000	75.000	75.000
	722129 Strom	111.877,31	100.000	90.000	-15.000	75.000	90.000	90.000	90.000
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	51.117,72	55.000	83.000	-11.300	71.700	30.000	30.000	30.000
	723200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	100.503,31	91.000	90.000	2.500	92.500	94.000	98.000	102.000
	723809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)	9.061,78	23.906	17.407	5.138	22.545	17.407	17.407	17.407
	724200 Essenskosten	87.464,98	116.500	131.000	11.000	142.000	131.000	131.000	131.000
	724509 Lehr- u Lernmittel (Budget)	6.661,46	17.611	15.916	2.993	18.909	15.916	15.916	15.916
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	42.015,38	51.745	53.907	4.700	58.607	54.407	54.907	55.407
	763909 Sonstige Geschäftsauszahlungen (Budget)	8.474,76	16.145	13.407	4.700	18.107	13.407	13.407	13.407
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	743.152,72	822.996	852.962	-5.969	846.993	810.130	820.410	830.803
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-663.746,14	-691.549	-695.415	-2.831	-698.246	-695.583	-705.863	-716.256
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-663.746,14	-691.549	-695.415	-2.831	-698.246	-695.583	-705.863	-716.256
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.491,01	-8.268	-6.575		-6.575	-6.575	-6.575	-6.575
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-670.237,15	-699.817	-701.990	-2.831	-704.821	-702.158	-712.438	-722.831
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	223.513,71	120.000	213.000	-46.100	166.900	870.000	2.100.000	960.000
	681420 Investitionszuwendungen vom Land	223.513,71	120.000	125.000	16.400	141.400	425.000	1.200.000	950.000
	681430 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	88.000	-62.500	25.500	445.000	900.000	10.000
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	223.513,71	120.000	213.000	-46.100	166.900	870.000	2.100.000	960.000
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	264.183,64	329.600	1.002.500	-484.500	518.000	3.011.500	3.102.500	2.500



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt 2
Produktbereich 21
Produkt 21102

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Siersshahn

M. Goldhausen/M.
Menges

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	78.000	0	49.000	49.000	0	0	0
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	193.782,19	12.000	50.000	29.500	79.500	0	0	0
	785719 Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen (Budget)	0,00	5.000	2.500	2.500	5.000	2.500	2.500	2.500
	785920 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen (Anlagen im Bau)	0,00	0	0	9.500	9.500	0	0	0
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	61.867,76	200.000	950.000	-575.000	375.000	3.000.000	3.100.000	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	264.183,64	329.600	1.002.500	-484.500	518.000	3.011.500	3.102.500	2.500
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.669,93	-209.600	-789.500	438.400	-351.100	-2.141.500	-1.002.500	957.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-710.907,08	-909.417	-1.491.490	435.569	-1.055.921	-2.843.658	-1.714.938	234.669



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt 2
Produktbereich 21
Produkt 21102
Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Siershahn

M. Goldhausen/M.
Menges

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2025			Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
				in €					
2026 Digitalpakt Schulen									
3	21102	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	90.000	16.400	106.400	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		106.400	106.400	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Anpassung der Ansätze an die tatsächliche Zuweisung im Rahmen des Digitalpaktes.									
2034 Lüftungsanlage Schulgebäude GS Siershahn									
3	21102	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	29.500	29.500	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-29.500	-29.500	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Restarbeiten an der Lüftungsanlage wegen Deckendurchführung. Die Umsetzung erfolgte Ende 2024, die Rechnungserstellung im Jahr 2025.									
2110299992058 Beschaffung bew. Vermögen - Budget GS Siershahn									
3	21102	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500	2.500	5.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-5.000	-5.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.									
3033 Erweiterung/Umbau GS Siershahn									
3	21102	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.500	0	60.500	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	9.500	9.500	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		51.000	51.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Schlussrechnungen zur Maßnahme.									
3039 Energetische Sanierung der Schulsporthalle									
3	21102	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	62.500	-62.500	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000	-225.000	25.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21102

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Siershahn

M. Goldhausen/M.
Menges

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2025			Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
				in €					
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-25.000	-25.000	0,00	0,00	0,00
Erläuterung: Verschiebung der Maßnahme. In diesem Jahr voraussichtlich noch Planungsvergabe. Gleichzeitig Verschiebung der Kostenbeteiligung der OG Siershahn.									
3049 Erweiterung Mensa GS Siershahn									
3	21102	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	700.000	-350.000	350.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-350.000	-350.000	0,00	0,00	0,00	
Erläuterung: Entsprechend dem Baufortschritt werden voraussichtlich bis zum Jahresende 325.000 € verausgabt. Darüber hinaus werden aufgrund unzureichender Untergrundverhältnisse und Schäden am unteren Schulhof im Rahmen der Verlegung der Abwasserleistungen Mehrausgaben in Höhe von 25.000 € benötigt.									
3052 Erneuerung Spielgerät Schulhof									
3	21102	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	49.000	49.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-49.000	-49.000	0,00	0,00	0,00	
Erläuterung: Restkosten für die Erneuerung des Spielgerätes. Teilweise (34.500 €) Resteübertrag aus dem Vorjahr. Kostenanstieg aufgrund einer Wasserader auf dem Schulhof.									



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produkt	21103	Grundschule Wirges

M. Goldhausen/M.
Menges

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (3 Schulen und Kultur)	
Produkt:	21103 Grundschule Wirges
Beschreibung des Produktes	Ausgabe Lehrmittelgutscheinen, Grundschulangelegenh, Bezuschussung Klassenfahrt, Bereitstell Schulbudgets z Sicherstellung d Betreuungsangeb, Schülerverpfleg Ganztagserschulbetr, Essensgeldkassierung, Bereitstell u Unterhalt Schulgebäude u -anlagen
Auftragsgrundlage:	Schulgesetz, Beschlüsse und Richtlinien
Zielgruppe:	Schüler/innen, Eltern, Schulpersonal
Ziele:	Weiterentwicklung / Optimierung des Bildungsangebots
Erläuterungen	

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	41.610,99	100.238	83.218	27.000	110.218	82.848	81.728	89.438
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Übertrag der KIPKI Mittel für die Umstellung auf LED Beleuchtung (27.000 €).	3.068,00	28.068	3.068	27.000	30.068	3.068	3.068	3.068
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.831,73	70.200	54.600	-5.000	49.600	56.200	56.200	56.200
	434100 Beteiligung Essenskosten Erläuterungen: Ab August 2025 weniger Schüler in der Ganztagschule.	24.855,76	63.000	48.900	-5.000	43.900	48.900	48.900	48.900
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	69.538,72	170.534	137.914	22.000	159.914	139.144	138.024	145.734
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	198.891,97	165.772	182.495	22.000	204.495	186.166	189.910	193.727
	502110 Dienstbezüge / Beamte	4.815,48	5.648	5.830	-4.000	1.830	5.947	6.066	6.187
	502210 Vergütungen / Arbeitnehmer	145.630,13	117.895	131.383	20.000	151.383	134.011	136.691	139.425
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	31.406,52	24.692	26.936	6.000	32.936	27.475	28.025	28.586
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.234,26	293.399	252.894	19.543	272.437	229.394	231.394	233.394
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Übernahme der KIPKI-Mittel (27.000 €) für die Umstellung auf LED-Beleuchtung aus dem Vorjahr. Hierfür erfolgt eine 100 % Förderung (siehe auch Buchungsstelle 21103.414420). Gleichzeitig Einsparungen bei verschiedenen Unterhaltungsmaßnahmen.	24.971,83	86.000	60.000	23.000	83.000	35.000	35.000	35.000
	523809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	6.040,76	19.723	14.193	-815	13.378	14.193	14.193	14.193
	524200 Essenskosten Erläuterungen: Erhöhung der Essenspreise ab August 2025 bei gleichzeitig geringerer Ganztagserschülerzahl.	66.122,09	84.000	82.000	-5.700	76.300	82.000	82.000	82.000
	524509 Lehr- u Lernmittel (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	5.449,76	16.026	13.551	3.058	16.609	13.551	13.551	13.551
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	25.866,20	34.456	34.995	4.866	39.861	35.495	35.995	36.495
	563100 Büromaterial Erläuterungen: Anschaffung von zwei Laptops inkl. Zubehör und Software für zwei neue Mitarbeitende in der Schulsozialarbeit.	913,76	1.000	1.000	2.000	3.000	1.000	1.000	1.000



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2025

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21103

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Wirges

M. Goldhausen/M.
Menges

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
	563909 Sonstige Geschäftsaufwendungen (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	7.117,34	13.056	11.195	2.866	14.061	11.195	11.195	11.195
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	464.637,41	583.087	583.324	46.409	629.733	564.945	569.369	585.486
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-395.098,69	-412.553	-445.410	-24.409	-469.819	-425.801	-431.345	-439.752
E 20	Ordentliches Ergebnis	-395.098,69	-412.553	-445.410	-24.409	-469.819	-425.801	-431.345	-439.752
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.917,40	-4.250	-3.879		-3.879	-3.879	-3.879	-3.879
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-399.016,09	-416.803	-449.289	-24.409	-473.698	-429.680	-435.224	-443.631

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.068,00	45.568	9.568	27.000	36.568	9.568	9.568	9.568
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	3.068,00	28.068	3.068	27.000	30.068	3.068	3.068	3.068
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.911,23	70.200	54.600	-5.000	49.600	56.200	56.200	56.200
	634100 Beteiligung Essenskosten	25.006,57	63.000	48.900	-5.000	43.900	48.900	48.900	48.900
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	31.075,23	115.864	64.264	22.000	86.264	65.864	65.864	65.864
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	205.324,07	169.522	182.495	22.000	204.495	186.166	189.910	193.727
	702110 Dienstbezüge / Beamte	4.825,90	5.648	5.830	-4.000	1.830	5.947	6.066	6.187
	702210 Vergütungen / Arbeitnehmer	152.051,81	121.645	131.383	20.000	151.383	134.011	136.691	139.425
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	31.406,52	24.692	26.936	6.000	32.936	27.475	28.025	28.586
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	179.381,88	293.399	252.894	19.543	272.437	229.394	231.394	233.394
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	17.501,83	86.000	60.000	23.000	83.000	35.000	35.000	35.000
	723809 Geringw. Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u. So Gebrauchsgeg (Budget)	6.009,30	19.723	14.193	-815	13.378	14.193	14.193	14.193
	724200 Essenskosten	64.569,03	84.000	82.000	-5.700	76.300	82.000	82.000	82.000
	724509 Lehr- u. Lernmittel (Budget)	5.449,76	16.026	13.551	3.058	16.609	13.551	13.551	13.551
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	27.148,99	34.456	34.995	4.866	39.861	35.495	35.995	36.495
	763100 Büromaterial	914,98	1.000	1.000	2.000	3.000	1.000	1.000	1.000
	763909 Sonstige Geschäftsauszahlungen (Budget)	8.220,26	13.056	11.195	2.866	14.061	11.195	11.195	11.195
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	411.854,94	497.377	470.384	46.409	516.793	451.055	457.299	463.616
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-380.779,71	-381.513	-406.120	-24.409	-430.529	-385.191	-391.435	-397.752
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-380.779,71	-381.513	-406.120	-24.409	-430.529	-385.191	-391.435	-397.752
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.917,40	-4.250	-3.879		-3.879	-3.879	-3.879	-3.879
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-384.697,11	-385.763	-409.999	-24.409	-434.408	-389.070	-395.314	-401.631
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	379.599,57		98.000	8.500	106.500	540.000		
	681420 Investitionszuwendungen vom Land	379.599,57	0	98.000	8.500	106.500	540.000	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	379.599,57		98.000	8.500	106.500	540.000		
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	147.919,82	76.100	152.000	-95.500	56.500	511.000	52.000	2.000



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt 2
Produktbereich 21
Produkt 21103

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Wirges

M. Goldhausen/M.
Menges

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	4.728,91	25.100	0	12.500	12.500	9.000	0	0
	785719 Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen (Budget)	0,00	4.000	2.000	2.000	4.000	2.000	2.000	2.000
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	973,74	22.000	150.000	-110.000	40.000	500.000	50.000	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	147.919,82	76.100	152.000	-95.500	56.500	511.000	52.000	2.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	231.679,75	-76.100	-54.000	104.000	50.000	29.000	-52.000	-2.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-153.017,36	-461.863	-463.999	79.591	-384.408	-360.070	-447.314	-403.631



Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21103

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Wirges

M. Goldhausen/M.
Menges

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2025			Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
				in €					
2026 Digitalpakt Schulen									
3	21103	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	98.000	-4.000	94.000	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		94.000	94.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Anpassung der Ansätze an die tatsächliche Zuweisung im Rahmen des Digitalpaktes.									
2110320252072 Start-Chancen-Programm Tablet-Koffer									
3	21103	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	12.500	12.500	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	12.500	12.500	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		0	0	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Investive Anschaffungen im Rahmen des Start-Chancen-Programmes in der Grundschule Wirges. Gleichzeitige 100 % Förderung.									
2110320253069 Erweiterung der Mensa in der GS Wirges									
3	21103	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000	-110.000	40.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-40.000	-40.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Verschiebung der Maßnahme.									
2110399992060 Beschaffung bew. Vermögen - Budget GS Wirges									
3	21103	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	4.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-4.000	-4.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.									



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt 2
Produktbereich 21
Produkt 21601

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Realschule Plus Wirges

M. Goldhausen/M.
Menges

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (3 Schulen und Kultur)	
Produkt:	21601 Realschule Plus Wirges
Beschreibung des Produktes	Ausgabe Lehrmittelgutscheinen, Schulangelegenh, Bezuschussung Klassenfahrten, Bereitstell Schulbudgets z Sicherstellung d Betreuungsangeb, Schülerverpfleg Ganztagsschulbetr, Essensgeldkassierung, Bereitstell u Unterhalt Schulgebäude u -anlagen
Auftragsgrundlage:	Schulgesetz, Beschlüsse und Richtlinien
Zielgruppe:	Schüler/innen, Eltern, Schulpersonal
Ziele:	Weiterentwicklung / Optimierung des Bildungsangebots
Erläuterungen	

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.403,54	165.000	133.300	27.400	160.700	133.300	133.300	133.300
	434100 Beteiligung Essenskosten								
	Erläuterungen: Höhere Erträge durch die Umstellung auf Pauschalabrechnung ab August 2025.	75.403,54	165.000	133.300	27.400	160.700	133.300	133.300	133.300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	461,99			3.000	3.000			
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen								
	Erläuterungen: Anteilige Kostenerstattungen für die Einrichtung der Handy-Schließfächer.	461,99	0	0	3.000	3.000	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	208.257,62	377.240	383.550	30.400	413.950	331.160	326.580	324.450
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	283.412,85	220.425	230.381	37.200	267.581	235.042	239.794	244.639
	502110 Dienstbezüge / Beamte	8.025,84	8.756	9.046	-6.800	2.246	9.227	9.412	9.600
	502210 Vergütungen / Arbeitnehmer	209.059,14	155.839	163.427	33.000	196.427	166.696	170.030	173.431
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	42.345,65	31.632	33.506	11.000	44.506	34.176	34.860	35.557
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	617.774,76	797.992	890.093	49.452	939.545	772.093	779.093	786.593
	522129 Strom								
	Erläuterungen: Mehraufwand durch die Betankung des Notstromaggregates mit Diesel im Zeitraum der Beheizung der Schulturnhalle aufgrund dem Ausfall der Wärmepumpe.	80.301,29	92.000	92.000	10.000	102.000	92.000	92.000	92.000
	522209 Wasser/Abwasser	15.085,66	19.500	19.000	-2.000	17.000	19.000	19.000	19.000
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen								
	Erläuterungen: Die Ausschreibungsergebnisse standen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung für das Jahr 2025 noch nicht fest und sind höher ausgefallen.	139.805,80	156.000	175.000	21.000	196.000	182.000	189.000	196.500
	523710 Unterhaltung Einrichtung Mensa								
	Erläuterungen: Erhöhter Unterhaltungsaufwand durch Geschirrsatz und hohe Reparaturkosten für Spülmaschine und Kühlschrank.	1.757,35	2.000	2.000	1.200	3.200	2.000	2.000	2.000
	523809 Geringw Geräte, Ausstattung, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)								
	Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	20.776,86	28.136	28.461	6.362	34.823	28.461	28.461	28.461
	524200 Essenskosten								
	Erläuterungen: Erhöhung der Essenskosten ab August 2025.	164.849,14	209.700	254.000	21.000	275.000	254.000	254.000	254.000



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2025

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21601

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Realschule Plus Wirges

M. Goldhausen/M.
Menges

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023	2024	in €					
	524509 Lehr- u Lernmittel (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	19.569,80	31.306	40.282	-8.110	32.172	40.282	40.282	40.282
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	87.063,75	96.678	105.888	5.039	110.927	106.388	107.388	108.388
	563909 Sonstige Geschäftsaufwendungen (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	16.490,56	20.378	20.888	339	21.227	20.888	20.888	20.888
	564119 Gebäudeversicherungen Erläuterungen: Anstieg der Versicherungsbeiträge.	47.355,94	49.800	58.000	2.800	60.800	58.000	58.000	58.000
	564140 Unfallversicherungen Erläuterungen: Höherer Beitrag für die Unfallversicherung aufgrund der gestiegenen Schülerzahl.	21.064,86	23.000	23.500	1.900	25.400	24.000	25.000	26.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.232.623,90	1.412.035	1.546.582	91.691	1.638.273	1.428.683	1.432.555	1.433.210
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.024.366,28	-1.034.795	-1.163.032	-61.291	-1.224.323	-1.097.523	-1.105.975	-1.108.760
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.024.366,28	-1.034.795	-1.163.032	-61.291	-1.224.323	-1.097.523	-1.105.975	-1.108.760
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	342,52	194	656		656	656	656	656
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.024.023,76	-1.034.601	-1.162.376	-61.291	-1.223.667	-1.096.867	-1.105.319	-1.108.104

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023	2024	in €					
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.424,78	165.000	133.300	27.400	160.700	133.300	133.300	133.300
	634100 Beteiligung Essenskosten	76.424,78	165.000	133.300	27.400	160.700	133.300	133.300	133.300
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	461,99			3.000	3.000			
	642900 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Sonstigen	461,99	0	0	3.000	3.000	0	0	0
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	112.020,25	221.690	221.990	30.400	252.390	171.990	171.990	171.990
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	283.430,21	220.425	230.381	37.200	267.581	235.042	239.794	244.639
	702110 Dienstbezüge / Beamte	8.043,20	8.756	9.046	-6.800	2.246	9.227	9.412	9.600
	702210 Vergütungen / Arbeitnehmer	209.059,14	155.839	163.427	33.000	196.427	166.696	170.030	173.431
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	42.345,65	31.632	33.506	11.000	44.506	34.176	34.860	35.557
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	640.836,57	797.992	890.093	49.452	939.545	772.093	779.093	786.593
	722129 Strom	75.343,60	92.000	92.000	10.000	102.000	92.000	92.000	92.000
	722209 Wasser/Abwasser	15.085,66	19.500	19.000	-2.000	17.000	19.000	19.000	19.000
	723200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	166.627,64	156.000	175.000	21.000	196.000	182.000	189.000	196.500
	723710 Unterhaltung Einrichtung Mensa	1.757,35	2.000	2.000	1.200	3.200	2.000	2.000	2.000
	723809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)	21.604,59	28.136	28.461	6.362	34.823	28.461	28.461	28.461
	724200 Essenskosten	158.710,92	209.700	254.000	21.000	275.000	254.000	254.000	254.000
	724509 Lehr- u Lernmittel (Budget)	20.512,54	31.306	40.282	-8.110	32.172	40.282	40.282	40.282
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	88.376,72	96.678	105.888	5.039	110.927	106.388	107.388	108.388
	763909 Sonstige Geschäftsauszahlungen (Budget)	17.748,51	20.378	20.888	339	21.227	20.888	20.888	20.888
	764119 Gebäudeversicherungen	47.355,94	49.800	58.000	2.800	60.800	58.000	58.000	58.000
	764140 Unfallversicherungen	21.064,86	23.000	23.500	1.900	25.400	24.000	25.000	26.000



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt 2
Produktbereich 21
Produkt 21601

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Realschule Plus Wirges

M. Goldhausen/M.
Menges

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.012.643,50	1.115.095	1.226.362	91.691	1.318.053	1.113.523	1.126.275	1.139.620
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-900.623,25	-893.405	-1.004.372	-61.291	-1.065.663	-941.533	-954.285	-967.630
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-900.623,25	-893.405	-1.004.372	-61.291	-1.065.663	-941.533	-954.285	-967.630
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.792,48	194	656		656	656	656	656
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-906.415,73	-893.211	-1.003.716	-61.291	-1.065.007	-940.877	-953.629	-966.974
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	573.430,40	75.000	189.000	67.500	256.500			
	681420 Investitionszuwendungen vom Land	573.430,40	75.000	189.000	67.500	256.500	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	573.430,40	75.000	189.000	67.500	256.500			
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	673.808,46	125.534	76.000	88.500	164.500	9.500	5.000	5.000
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	614.069,60	76.500	0	73.500	73.500	0	0	0
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	17.515,13	41.800	40.000	10.000	50.000	4.500	0	0
	785719 Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen (Budget)	11.373,06	5.634	5.000	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	673.808,46	125.534	76.000	88.500	164.500	9.500	5.000	5.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-100.378,06	-50.534	113.000	-21.000	92.000	-9.500	-5.000	-5.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.006.793,79	-943.745	-890.716	-82.291	-973.007	-950.377	-958.629	-971.974



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2025

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21601

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Realschule Plus Wirges

M. Goldhausen/M.
Menges

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2025			Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
in €									
2026 Digitalpakt Schulen									
3	21601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	189.000	-6.000	183.000	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		183.000	183.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Anpassung der Ansätze an die tatsächliche Zuweisung im Rahmen des Digitalpaktes.									
2160120243063 Photovoltaik RS+ Wirges									
3	21601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	73.500	73.500	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	73.500	73.500	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		0	0	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Einrichtung einer PV-Anlage mit Speicher im Rahmen des KIPKI-Programmes. Übertragung der Maßnahme aus dem Vorjahr. Gleichzeitige 100 % KIPKI-Förderung.									
2160120252073 Einrichtung Schließfächer									
3	21601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	10.000	10.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-10.000	-10.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Anschaffung von Handy-Schließfächern in der Realschule Plus Wirges (Kostenerstattungen erfolgen über die Buchungsstelle 21601.442900).									
2160199992062 Beschaffung bew. Vermögen - Budget RS+ Wirges									
3	21601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	10.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-10.000	-10.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.									



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 31101 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
- 31102 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)
- 31201 Leistungsbeteiligung (SGB II)
- 31301 Hilfen für Asylbewerber
- 33101 Zuwendungen an Fördervereine/Tafel
- 35101 Bearbeitung Wohngeld, GEZ und Sozialversicherung
- 36201 Jugendarbeit
- 36503 Kinderhort
- 37101 Seniorenarbeit

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	1.179.166,73	1.877.000	1.777.000	247.000	2.024.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.048,24	39.000	58.800	-10.800	48.000	58.800	58.800	58.800
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.233,23	100.000	100.000	13.000	113.000	100.000	100.000	100.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.328.351,24	2.023.510	1.959.390	249.200	2.208.590	1.959.390	1.959.390	1.959.390
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	539.671,87	655.345	672.352	12.063	684.415	685.820	699.553	713.556
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.736,89	33.312	34.900	-7.581	27.319	35.150	35.400	35.700
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.543.496,88	2.092.000	1.997.000	247.000	2.244.000	1.997.000	1.997.000	1.997.000
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	31.686,14	41.375	43.625	1.711	45.336	43.425	43.825	44.225
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.195.784,02	2.870.862	2.807.117	253.193	3.060.310	2.818.835	2.833.318	2.848.121
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-867.432,78	-847.352	-847.727	-3.993	-851.720	-859.445	-873.928	-888.731
E 20	Ordentliches Ergebnis	-867.432,78	-847.352	-847.727	-3.993	-851.720	-859.445	-873.928	-888.731
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-28.676,88	-25.698	-31.070		-31.070	-31.070	-31.070	-31.070
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-896.109,66	-873.050	-878.797	-3.993	-882.790	-890.515	-904.998	-919.801

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.085.817,30	1.877.000	1.777.000	247.000	2.024.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.624,68	39.000	58.800	-10.800	48.000	58.800	58.800	58.800
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.079,79	100.000	100.000	13.000	113.000	100.000	100.000	100.000
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.231.470,57	2.018.150	1.938.400	249.200	2.187.600	1.938.400	1.938.400	1.938.400
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	541.901,39	655.345	672.352	12.063	684.415	685.820	699.553	713.556
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.226,08	33.312	34.900	-7.581	27.319	35.150	35.400	35.700
F 13	– Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.652.633,72	2.092.000	1.997.000	247.000	2.244.000	1.997.000	1.997.000	1.997.000
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	34.414,64	41.375	43.625	1.711	45.336	43.425	43.825	44.225
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.258.367,83	2.834.622	2.760.467	253.193	3.013.660	2.773.985	2.788.368	2.803.071
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.026.897,26	-816.472	-822.067	-3.993	-826.060	-835.585	-849.968	-864.671
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.026.897,26	-816.472	-822.067	-3.993	-826.060	-835.585	-849.968	-864.671
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-28.676,88	-25.698	-31.070		-31.070	-31.070	-31.070	-31.070
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.055.574,14	-842.170	-853.137	-3.993	-857.130	-866.655	-881.038	-895.741
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		1.000	1.000	551	1.551	1.000	1.000	1.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000	32.800	551	33.351	1.000	1.000	1.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	263.700,00	-1.000	-32.800	-551	-33.351	-1.000	-1.000	-1.000



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-791.874,14	-843.170	-885.937	-4.544	-890.481	-867.655	-882.038	-896.741



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	31	Soziale Hilfen	
Produkt	31301	Hilfen für Asylbewerber	M. Goldhausen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)	
Produkt:	31301 Hilfen für Asylbewerber
Beschreibung des Produktes	Antragsbearbeitung und Gewährung von Leistungen für Asylbewerber, Unterbringung von Asylbewerber, Unterstützung der Ausländerbehörde, Aufforderung zur Ableistung von gemeinnützigen Arbeiten
Auftragsgrundlage:	Asylbewerberleistungsgesetz, Landesaufnahmegesetz
Zielgruppe:	Einwohner/innen mit Anspruch nach dem AsylbLG
Ziele:	Sicherung eines menschenwürdigen Lebens, Unterbringung, Beratung und Unterstützung
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	1.179.166,73	1.877.000	1.777.000	247.000	2.024.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000
	423910 Kostenerstattung AsylbLG von Gemeinden u Gemeindeverbänden Erläuterungen: Aufgrund erhöhter Ausgaben ergibt sich auch eine erhöhte Betriebsmittelabrechnung.	831.090,74	1.549.000	1.449.000	100.000	1.549.000	1.449.000	1.449.000	1.449.000
	423911 Erstattung Strom Asylbewerber Erläuterungen: Mehr Stromerstattungen durch das Job-Center.	41.969,19	53.000	53.000	22.000	75.000	53.000	53.000	53.000
	423940 Rückzahlungen AsylbLG Erläuterungen: Mehr Kosten der Unterkunft-Erstattungen durch das Job-Center.	210.390,77	275.000	275.000	125.000	400.000	275.000	275.000	275.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.179.166,73	1.877.000	1.777.000	247.000	2.024.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.179.131,53	1.877.000	1.777.000	247.000	2.024.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000
	557110 Taschengeld / Barbetrag (Asylbewerber) Erläuterungen: Vermehrte Zuweisungen von Asylbewerbern. Dadurch ergeben sich höhere Aufwendungen.	1.021.097,16	1.800.000	1.700.000	240.000	1.940.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
	557120 Einmalige Leistungen (Asylbewerber) Erläuterungen: Erhöhter Bedarf an Bekleidungshilfen durch viele Schwangerschaften.	1.403,07	3.000	3.000	2.000	5.000	3.000	3.000	3.000
	557150 Bildung und Teilhabe Erläuterungen: Anstieg der Aufwendungen durch viele neue schulpflichtige Kinder.	6.153,88	13.000	13.000	5.000	18.000	13.000	13.000	13.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.310.890,52	2.026.825	1.929.312	247.000	2.176.312	1.932.259	1.935.266	1.938.332
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-131.723,79	-149.825	-152.312		-152.312	-155.259	-158.266	-161.332
E 20	Ordentliches Ergebnis	-131.723,79	-149.825	-152.312		-152.312	-155.259	-158.266	-161.332
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.634,95	-8.001	-10.984		-10.984	-10.984	-10.984	-10.984
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-142.358,74	-157.826	-163.296		-163.296	-166.243	-169.250	-172.316

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.085.817,30	1.877.000	1.777.000	247.000	2.024.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000
	623910 Kostenerstattung AsylbLG von Gemeinden u Gemeindeverbänden	768.166,32	1.549.000	1.449.000	100.000	1.549.000	1.449.000	1.449.000	1.449.000



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	31	Soziale Hilfen	
Produkt	31301	Hilfen für Asylbewerber	M. Goldhausen

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023	2024	in €			2026	2027	2028
	623911 Erstattung Strom Asylbewerber	40.609,89	53.000	53.000	22.000	75.000	53.000	53.000	53.000
	623940 Rückzahlungen AsylbLG	191.798,71	275.000	275.000	125.000	400.000	275.000	275.000	275.000
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.085.817,30	1.877.000	1.777.000	247.000	2.024.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000
F 13	– Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.258.261,05	1.877.000	1.777.000	247.000	2.024.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000
	757110 Taschengeld / Barbetrag (Asylbewerber)	1.094.205,49	1.800.000	1.700.000	240.000	1.940.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
	757120 Einmalige Leistungen (Asylbewerber)	1.403,07	3.000	3.000	2.000	5.000	3.000	3.000	3.000
	757150 Bildung und Teilhabe	6.017,51	13.000	13.000	5.000	18.000	13.000	13.000	13.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.391.477,40	2.026.825	1.929.312	247.000	2.176.312	1.932.259	1.935.266	1.938.332
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-305.660,10	-149.825	-152.312		-152.312	-155.259	-158.266	-161.332
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-305.660,10	-149.825	-152.312		-152.312	-155.259	-158.266	-161.332
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.634,95	-8.001	-10.984		-10.984	-10.984	-10.984	-10.984
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-316.295,05	-157.826	-163.296		-163.296	-166.243	-169.250	-172.316
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-316.295,05	-157.826	-163.296		-163.296	-166.243	-169.250	-172.316



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	35	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
Produkt	35101	Bearbeitung Wohngeld, GEZ und Sozialversicherung	M. Goldhausen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)

Produkt:	35101 Bearbeitung Wohngeld, GEZ und Sozialversicherung
Beschreibung des Produktes	Antragsbearbeitung auf Leistungen der Rentenversicherung, Miet- und Lastenzuschuss sowie Befreiung von der Rundfunkgebührenpflicht; Beratung in Rentenangelegenheiten
Auftragsgrundlage:	SGB VI, Wohngeldgesetz, Rundfunkgebührenstaatsvertrag
Zielgruppe:	Einwohner/innen
Ziele:	Bestmögliche Beratung und Unterstützung
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		400	400		400	400	400	400
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	46.534,06	34.735	35.329	12.063	47.392	36.041	36.767	37.507
	502110 Dienstbezüge / Beamte	0,00	870	937	-937	0	956	975	995
	502210 Vergütungen / Arbeitnehmer	35.528,15	24.209	24.693	10.000	34.693	25.187	25.691	26.205
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	7.383,52	4.914	5.063	3.000	8.063	5.164	5.267	5.372
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	47.658,14	36.835	37.429	12.063	49.492	38.141	38.867	39.607
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-47.658,14	-36.435	-37.029	-12.063	-49.092	-37.741	-38.467	-39.207
E 20	Ordentliches Ergebnis	-47.658,14	-36.435	-37.029	-12.063	-49.092	-37.741	-38.467	-39.207
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.529,90	-2.346	-5.085		-5.085	-5.085	-5.085	-5.085
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-50.188,04	-38.781	-42.114	-12.063	-54.177	-42.826	-43.552	-44.292

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		400	400		400	400	400	400
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	46.534,06	34.735	35.329	12.063	47.392	36.041	36.767	37.507
	702110 Dienstbezüge / Beamte	0,00	870	937	-937	0	956	975	995
	702210 Vergütungen / Arbeitnehmer	35.528,15	24.209	24.693	10.000	34.693	25.187	25.691	26.205
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	7.383,52	4.914	5.063	3.000	8.063	5.164	5.267	5.372
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	50.089,65	36.835	37.429	12.063	49.492	38.141	38.867	39.607
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-50.089,65	-36.435	-37.029	-12.063	-49.092	-37.741	-38.467	-39.207
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-50.089,65	-36.435	-37.029	-12.063	-49.092	-37.741	-38.467	-39.207
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.529,90	-2.346	-5.085		-5.085	-5.085	-5.085	-5.085
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-52.619,55	-38.781	-42.114	-12.063	-54.177	-42.826	-43.552	-44.292
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-52.619,55	-38.781	-42.114	-12.063	-54.177	-42.826	-43.552	-44.292



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36503	Kinderhort	M. Goldhausen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)	
Produkt:	36503 Kinderhort
Beschreibung des Produktes	Verwaltung und Unterhaltung des Kinderhortes in der VG Wirges
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse
Zielgruppe:	Kinder, Eltern und Betreuungspersonal
Ziele:	Erweiterung des Betreuungsangebots für Kinder im schulpflichtigen Alter außerhalb der Unterrichtszeiten
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.053,74	25.000	45.800	-11.800	34.000	45.800	45.800	45.800
	441300 Kindertagesstätten Erläuterungen: Anpassung der Erträge, da ab August weniger Kinder im Kinderhort angemeldet sind.	16.280,00	20.000	30.000	-5.000	25.000	30.000	30.000	30.000
	441400 Beteiligung Essenskosten Erläuterungen: Anpassung der Erträge, da ab August weniger Kinder im Kinderhort angemeldet sind.	3.773,74	5.000	15.800	-6.800	9.000	15.800	15.800	15.800
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.233,23	100.000	100.000	13.000	113.000	100.000	100.000	100.000
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Höhere Personalkostenerstattungen vom Kreis.	101.233,23	100.000	100.000	13.000	113.000	100.000	100.000	100.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	141.241,21	130.360	166.790	1.200	167.990	166.790	166.790	166.790
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.311,63	12.312	28.400	-7.581	20.819	28.650	28.900	29.200
	523809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr..	2.715,35	1.812	3.000	-181	2.819	3.000	3.000	3.000
	524200 Essenskosten Erläuterungen: Geringere Essenskosten, da ab August weniger Kinder im Kinderhort angemeldet sind.	5.477,88	6.500	19.400	-7.400	12.000	19.400	19.400	19.400
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.706,81	4.825	5.675	1.711	7.386	5.075	5.075	5.075
	563909 Sonstige Geschäftsaufwendungen (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	125,81	800	800	711	1.511	800	800	800
	563990 Sonstige Geschäftsaufwendungen für sonstige Anlässe Erläuterungen: Aufwendungen für die Ausrichtung "Tag der offenen Tür" (25 Jahre Kinderhort).	0,00	0	0	1.000	1.000	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	222.405,05	332.544	370.418	-5.870	364.548	376.090	382.478	389.036
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-81.163,84	-202.184	-203.628	7.070	-196.558	-209.300	-215.688	-222.246
E 20	Ordentliches Ergebnis	-81.163,84	-202.184	-203.628	7.070	-196.558	-209.300	-215.688	-222.246
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.040,56	-2.855	-3.051		-3.051	-3.051	-3.051	-3.051
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-84.204,40	-205.039	-206.679	7.070	-199.609	-212.351	-218.739	-225.297

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)						
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze	Haushaltsjahr 2025	Planungs-	Planungs-



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36503	Kinderhort
M. Goldhausen		

		2023	einschl. Nachträge 2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	daten 2026	daten 2027	daten 2028
in €									
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.630,18	25.000	45.800	-11.800	34.000	45.800	45.800	45.800
	641300 Kindertagesstätten	17.460,10	20.000	30.000	-5.000	25.000	30.000	30.000	30.000
	641400 Beteiligung Essenskosten	3.170,08	5.000	15.800	-6.800	9.000	15.800	15.800	15.800
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.079,79	100.000	100.000	13.000	113.000	100.000	100.000	100.000
	642430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	117.079,79	100.000	100.000	13.000	113.000	100.000	100.000	100.000
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	137.709,97	125.000	145.800	1.200	147.000	145.800	145.800	145.800
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.707,98	12.312	28.400	-7.581	20.819	28.650	28.900	29.200
	723809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)	2.670,98	1.812	3.000	-181	2.819	3.000	3.000	3.000
	724200 Essenskosten	5.371,78	6.500	19.400	-7.400	12.000	19.400	19.400	19.400
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	1.706,81	4.825	5.675	1.711	7.386	5.075	5.075	5.075
	763909 Sonstige Geschäftsauszahlungen (Budget)	125,81	800	800	711	1.511	800	800	800
	763990 Sonstige Geschäftsauszahlungen für Sonstige Anlässe	0,00	0	0	1.000	1.000	0	0	0
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	179.966,14	301.784	327.508	-5.870	321.638	333.080	339.368	345.826
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-42.256,17	-176.784	-181.708	7.070	-174.638	-187.280	-193.568	-200.026
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-42.256,17	-176.784	-181.708	7.070	-174.638	-187.280	-193.568	-200.026
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.040,56	-2.855	-3.051		-3.051	-3.051	-3.051	-3.051
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-45.296,73	-179.639	-184.759	7.070	-177.689	-190.331	-196.619	-203.077
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		1.000	1.000	551	1.551	1.000	1.000	1.000
	785719 Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen (Budget)	0,00	1.000	1.000	551	1.551	1.000	1.000	1.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000	1.000	551	1.551	1.000	1.000	1.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	263.700,00	-1.000	-1.000	-551	-1.551	-1.000	-1.000	-1.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	218.403,27	-180.639	-185.759	6.519	-179.240	-191.331	-197.619	-204.077



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36503	Kinderhort	M. Goldhausen

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2025			Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
				in €					
3650399992064 Beschaffung bew. Vermögen - Budget Kinderhort									
4	36503	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	551	1.551	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-1.551	-1.551	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.									



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	37	Senioren
Produkt	37101	Seniorenarbeit

M. Goldhausen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)

Produkt:	37101 Seniorenarbeit
Beschreibung des Produktes	Ansprechpartner für die Senioren in der VG Wirges, Beratung und Unterstützung, Ferien- und Freizeitaktivitäten gezielt für Senioren bzw. generationenübergreifend gemeinsam mit Jugendlichen im Rahmen der offenen Jugendarbeit, Seniorentainer
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse und Anweisungen
Zielgruppe:	Senioren in der VG Wirges
Ziele:	Verbesserung des Angebots und der Lebensqualität für die Senioren in der VG Wirges
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
				in €					
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	819,50	4.000	3.000	1.000	4.000	3.000	3.000	3.000
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige (u. a. Einspeisvergütung Photovoltaik) Erläuterungen: Eigenanteile im Rahmen der Seniorenarbeit (Höhere Teilnehmerzahl).	819,50	4.000	3.000	1.000	4.000	3.000	3.000	3.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	819,50	4.000	3.000	1.000	4.000	3.000	3.000	3.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	151.907,97	154.690	159.541		159.541	162.585	165.685	168.840
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-151.088,47	-150.690	-156.541	1.000	-155.541	-159.585	-162.685	-165.840
E 20	Ordentliches Ergebnis	-151.088,47	-150.690	-156.541	1.000	-155.541	-159.585	-162.685	-165.840
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.671,93	-9.231	-8.518		-8.518	-8.518	-8.518	-8.518
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-159.760,40	-159.921	-165.059	1.000	-164.059	-168.103	-171.203	-174.358

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
				in €					
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	819,50	4.000	3.000	1.000	4.000	3.000	3.000	3.000
	641900 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige (u. a. Einspeisvergütung Photovoltaik)	819,50	4.000	3.000	1.000	4.000	3.000	3.000	3.000
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	819,50	4.000	3.000	1.000	4.000	3.000	3.000	3.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	151.936,56	154.690	159.541		159.541	162.585	165.685	168.840
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-151.117,06	-150.690	-156.541	1.000	-155.541	-159.585	-162.685	-165.840
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-151.117,06	-150.690	-156.541	1.000	-155.541	-159.585	-162.685	-165.840
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.671,93	-9.231	-8.518		-8.518	-8.518	-8.518	-8.518
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-159.788,99	-159.921	-165.059	1.000	-164.059	-168.103	-171.203	-174.358
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-159.788,99	-159.921	-165.059	1.000	-164.059	-168.103	-171.203	-174.358



Teilhaushalt 5 Sportförderung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11404 Sonstige zentrale Dienste
42101 Allgemeine Sportförderung
42401 Schulsportanlage Wirges
42402 Hallenbad Wirges

Teilhaushalt (5 Sportförderung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023	in €						
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.365,55	29.360	11.360	18.000	29.360	11.360	10.410	10.410
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.854,05	36.000	37.000	5.000	42.000	38.000	39.000	40.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	154.810,27	161.510	144.510	23.000	167.510	145.510	145.560	146.560
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	242.382,39	219.682	164.172	-2.566	161.606	168.799	173.515	178.325
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	426.758,97	385.650	481.900	-4.400	477.500	411.600	412.100	412.600
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	32.648,28	25.850	32.350	1.100	33.450	29.850	29.850	29.850
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	743.829,91	678.212	722.812	-5.866	716.946	654.839	658.785	664.295
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-589.019,64	-516.702	-578.302	28.866	-549.436	-509.329	-513.225	-517.735
E 20	Ordentliches Ergebnis	-589.019,64	-516.702	-578.302	28.866	-549.436	-509.329	-513.225	-517.735
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.914,08	8.268	5.813		5.813	5.813	5.813	5.813
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-583.105,56	-508.434	-572.489	28.866	-543.623	-503.516	-507.412	-511.922

Teilhaushalt (5 Sportförderung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023	in €						
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		18.000		18.000	18.000			
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.094,38	36.000	37.000	5.000	42.000	38.000	39.000	40.000
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	134.620,32	150.150	133.150	23.000	156.150	134.150	135.150	136.150
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	252.750,83	219.682	164.172	-2.566	161.606	168.799	173.515	178.325
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	442.491,76	385.650	481.900	-4.400	477.500	411.600	412.100	412.600
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	19.988,48	25.850	32.350	1.100	33.450	29.850	29.850	29.850
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	715.231,07	631.182	678.422	-5.866	672.556	610.249	615.465	620.775
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-580.610,75	-481.032	-545.272	28.866	-516.406	-476.099	-480.315	-484.625
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-580.610,75	-481.032	-545.272	28.866	-516.406	-476.099	-480.315	-484.625
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.914,08	8.268	5.813		5.813	5.813	5.813	5.813
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-574.696,67	-472.764	-539.459	28.866	-510.593	-470.286	-474.502	-478.812
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		100.000		93.400	93.400			560.000
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,00	100.000		93.400	93.400			560.000
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		155.000	5.300	161.000	166.300	27.000	77.000	1.402.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		155.000	5.300	161.000	166.300	27.000	77.000	1.402.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,00	-55.000	-5.300	-67.600	-72.900	-27.000	-77.000	-842.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-573.196,67	-527.764	-544.759	-38.734	-583.493	-497.286	-551.502	-1.320.812



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt	4	Teilhaushalt 5 Sportförderung	
Produktbereich	42	Gesundheit und Sport	
Produkt	42101	Sportförderung	
		Allgemeine Sportförderung	Stoppel/Menges

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (5 Sportförderung)	
Produkt:	42101 Allgemeine Sportförderung
Beschreibung des Produktes	Allgemeine Sportförderung, Hallenausgleich
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse
Zielgruppe:	Bürger/innen
Ziele:	Förderung der sportlichen Tätigkeiten in den Gemeinden
Erläuterungen	

Teilhaushalt (5 Sportförderung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		2.837	2.888	-2.566	322	2.939	2.991	3.044
	502110 Dienstbezüge / Beamte	0,00	2.516	2.566	-2.566	0	2.617	2.669	2.722
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.248,29	19.837	20.388	-2.566	17.822	20.439	20.491	20.544
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-17.248,29	-19.837	-20.388	2.566	-17.822	-20.439	-20.491	-20.544
E 20	Ordentliches Ergebnis	-17.248,29	-19.837	-20.388	2.566	-17.822	-20.439	-20.491	-20.544
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-17.248,29	-19.837	-20.388	2.566	-17.822	-20.439	-20.491	-20.544

Teilhaushalt (5 Sportförderung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		2.837	2.888	-2.566	322	2.939	2.991	3.044
	702110 Dienstbezüge / Beamte	0,00	2.516	2.566	-2.566	0	2.617	2.669	2.722
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	17.248,29	19.837	20.388	-2.566	17.822	20.439	20.491	20.544
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-17.248,29	-19.837	-20.388	2.566	-17.822	-20.439	-20.491	-20.544
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-17.248,29	-19.837	-20.388	2.566	-17.822	-20.439	-20.491	-20.544
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-17.248,29	-19.837	-20.388	2.566	-17.822	-20.439	-20.491	-20.544
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-17.248,29	-19.837	-20.388	2.566	-17.822	-20.439	-20.491	-20.544



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt	4	Teilhaushalt 5 Sportförderung	
Produktbereich	42	Gesundheit und Sport	
Produkt	42401	Sportförderung	
		Schulsportanlage Wirges	Stoppel/Menges

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (5 Sportförderung)	
Produkt:	42401 Schulsportanlage Wirges
Beschreibung des Produktes	Bereitstellung und Unterhaltung der Schulsportanlage
Auftragsgrundlage:	GemO, SportFG, Beschlüsse und Anweisungen
Zielgruppe:	Bürger/innen
Ziele:	Förderung und Erhalt des Schulsports und der körperlichen Ertüchtigung in den Gemeinden
Erläuterungen	

Teilhaushalt (5 Sportförderung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023	2024	in €					
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.722,56	36.000	37.000	5.000	42.000	38.000	39.000	40.000
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Mehreinnahmen durch Folgekostenbeteiligung Schulsportanlage durch die Stadt Wirges nach Neuberechnung (gem. Vertrag alle 5 Jahre).	35.722,56	36.000	37.000	5.000	42.000	38.000	39.000	40.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	38.506,91	39.420	40.420	5.000	45.420	41.420	42.420	43.420
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.795,19	96.850	81.400	16.000	97.400	81.900	82.400	82.900
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Zusätzliche Unterhaltungsaufwendungen für die Baumpflege (5.900 €) und für den Umbau der Beregnungseinrichtung (8.500 €).	30.186,55	60.000	40.000	14.000	54.000	40.000	40.000	40.000
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Die Ausschreibungsergebnisse standen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung für das Jahr 2025 noch nicht fest und sind höher ausgefallen.	9.867,01	10.500	8.000	2.000	10.000	8.500	9.000	9.500
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	188.484,98	211.635	200.027	16.000	216.027	202.917	205.849	208.825
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-149.978,07	-172.215	-159.607	-11.000	-170.607	-161.497	-163.429	-165.405
E 20	Ordentliches Ergebnis	-149.978,07	-172.215	-159.607	-11.000	-170.607	-161.497	-163.429	-165.405
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.264,95	-1.021	-1.373		-1.373	-1.373	-1.373	-1.373
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-151.243,02	-173.236	-160.980	-11.000	-171.980	-162.870	-164.802	-166.778

Teilhaushalt (5 Sportförderung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.722,56	36.000	37.000	5.000	42.000	38.000	39.000	40.000
	642430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	35.722,56	36.000	37.000	5.000	42.000	38.000	39.000	40.000
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	35.792,85	37.000	38.000	5.000	43.000	39.000	40.000	41.000
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	69.008,08	96.850	81.400	16.000	97.400	81.900	82.400	82.900
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	30.218,95	60.000	40.000	14.000	54.000	40.000	40.000	40.000
	723200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10.763,19	10.500	8.000	2.000	10.000	8.500	9.000	9.500



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

4
42
42401

Gesundheit und Sport
Sportförderung
Schulsportanlage Wirges

Stoppel/Menges

Teilhaushalt (5 Sportförderung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	187.727,88	207.305	195.897	16.000	211.897	198.587	201.319	204.095
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-151.935,03	-170.305	-157.897	-11.000	-168.897	-159.587	-161.319	-163.095
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-151.935,03	-170.305	-157.897	-11.000	-168.897	-159.587	-161.319	-163.095
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.264,95	-1.021	-1.373		-1.373	-1.373	-1.373	-1.373
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-153.199,98	-171.326	-159.270	-11.000	-170.270	-160.960	-162.692	-164.468
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								560.000
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		32.000	2.000	60.000	62.000	27.000	77.000	1.402.000
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	30.000	0	60.000	60.000	25.000	75.000	1.400.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		32.000	2.000	60.000	62.000	27.000	77.000	1.402.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-32.000	-2.000	-60.000	-62.000	-27.000	-77.000	-842.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-153.199,98	-203.326	-161.270	-71.000	-232.270	-187.960	-239.692	-1.006.468



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

		Teilhaushalt 5 Sportförderung	
Haupt-Produkt	4	Gesundheit und Sport	
Produktbereich	42	Sportförderung	
Produkt	42401	Schulsportanlage Wirges	Stoppel/Menges

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2025			Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
				in €					
4240120243061 Abbruch Schulpavillion EGC-Pavillion									
5	42401	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	60.000	60.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-60.000	-60.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Kostenanteil der Verbandsgemeinde an den Abbruchkosten des Schulpavillions (ehemals EGC-Umkleidegebäude).									



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

4
42
42402

Gesundheit und Sport
Sportförderung
Hallenbad Wirges

U. Pffirmann / M.
Endlein

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (5 Sportförderung)

Produkt:	42402 Hallenbad Wirges
Beschreibung des Produktes	Bereitstellung und Unterhaltung des Sport- und Vereinsbades in Wirges, Belegungsplanung und -abrechnung, Nutzungsvertragsangelegenheiten
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse und Anweisungen, Kooperationsvertrag
Zielgruppe:	Schulen, schwimmsporttreibende Vereine, Kursanbieter
Ziele:	Erhalt und Sicherung des Schwimmsportes in der Verbandsgemeinde Wirges, Erhalt der existenziellen Möglichkeiten der körperlichen Ertüchtigung im Wasser bzw. des Erlernens des Schwimmens, Optimierung der Wirtschaftlichkeit des Hallenbades
Erläuterungen	

Teilhaushalt (5 Sportförderung)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.944,60	26.940	8.940	18.000	26.940	8.940	7.990	7.990
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Landeszuschwendungen im Rahmen von KIPKI für die Anschaffung eines KI Reglers etaSmart im Hallenbad (Übertrag aus dem Jahr 2024).	0,00	18.000	0	18.000	18.000	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	116.303,36	122.090	104.090	18.000	122.090	104.090	103.140	103.140
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343.715,49	271.800	383.000	-20.400	362.600	312.200	312.200	312.200
	522110 Gas Erläuterungen: Der Ansatz wurde ursprünglich unter Berücksichtigung der Preisbremse angesetzt.	55.429,82	63.000	63.000	17.000	80.000	63.000	63.000	63.000
	522200 Wasser/Abwasser Erläuterungen: Der Ansatz war ursprünglich zu niedrig angesetzt.	18.727,25	23.000	24.000	2.600	26.600	24.000	24.000	24.000
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Verschiebung von Unterhaltungsmaßnahmen ins Folgejahr.	202.251,01	100.000	130.000	-40.000	90.000	60.000	60.000	60.000
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	28.851,37	21.450	26.950	1.100	28.050	24.450	24.450	24.450
	564110 Gebäudeversicherungen Erläuterungen: Anstieg der Versicherungsbeiträge.	14.863,71	15.200	18.000	1.100	19.100	18.000	18.000	18.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	538.096,64	446.740	502.397	-19.300	483.097	431.483	432.445	434.926
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-421.793,28	-324.650	-398.307	37.300	-361.007	-327.393	-329.305	-331.786
E 20	Ordentliches Ergebnis	-421.793,28	-324.650	-398.307	37.300	-361.007	-327.393	-329.305	-331.786
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	7.179,03	9.289	7.186		7.186	7.186	7.186	7.186
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-414.614,25	-315.361	-391.121	37.300	-353.821	-320.207	-322.119	-324.600

Teilhaushalt (5 Sportförderung)

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		18.000		18.000	18.000			



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2025

Haupt-Produkt 4
Produktbereich 42
Produkt 42402

Teilhaushalt 5 Sportförderung
Gesundheit und Sport
Sportförderung
Hallenbad Wirges

U. Pfirmann / M.
Endlein

Teilhaushalt (5 Sportförderung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	18.000	0	18.000	18.000	0	0	0
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	98.827,47	113.150	95.150	18.000	113.150	95.150	95.150	95.150
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	356.235,39	271.800	383.000	-20.400	362.600	312.200	312.200	312.200
	722110 Gas	93.031,03	63.000	63.000	17.000	80.000	63.000	63.000	63.000
	722200 Wasser/Abwasser	26.955,59	23.000	24.000	2.600	26.600	24.000	24.000	24.000
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	158.892,77	100.000	130.000	-40.000	90.000	60.000	60.000	60.000
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	16.191,57	21.450	26.950	1.100	28.050	24.450	24.450	24.450
	764110 Gebäudeversicherungen	14.863,71	15.200	18.000	1.100	19.100	18.000	18.000	18.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	510.254,90	404.040	462.137	-19.300	442.837	391.223	393.655	396.136
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-411.427,43	-290.890	-366.987	37.300	-329.687	-296.073	-298.505	-300.986
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-411.427,43	-290.890	-366.987	37.300	-329.687	-296.073	-298.505	-300.986
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.179,03	9.289	7.186		7.186	7.186	7.186	7.186
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-404.248,40	-281.601	-359.801	37.300	-322.501	-288.887	-291.319	-293.800
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		100.000		93.400	93.400			
	681420 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	100.000	0	93.400	93.400	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,00	100.000		93.400	93.400			
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		123.000	3.300	101.000	104.300			
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	123.000	3.300	101.000	104.300	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		123.000	3.300	101.000	104.300			
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,00	-23.000	-3.300	-7.600	-10.900			
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-402.748,40	-304.601	-363.101	29.700	-333.401	-288.887	-291.319	-293.800



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

4
42
42402

Gesundheit und Sport
Sportförderung
Hallenbad Wirges

U. Pfirrmann / M.
Endlein

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2025			Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
				in €					
3056 Photovoltaikanlage Hallenbad									
5	42402	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	93.400	93.400	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	101.000	101.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-7.600	-7.600	0,00	0,00	0,00		



Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
52101 Baurechtliche Verfahren / Bauaufsicht
55201 Gewässerunterhaltung
55501 Kommunale Forstwirtschaft
57101 Wirtschaftsförderung

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023	2024	in €			2026	2027	2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20.576,75	118.200	170.400	20.000	190.400	62.790	38.040	26.040
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.325,60	1.500	1.500	6.000	7.500	1.500	1.500	1.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	361.713,62	487.370	539.570	26.000	565.570	431.960	407.210	395.210
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	997.692,83	1.311.652	1.339.668	-28.000	1.311.668	1.358.882	1.378.477	1.398.464
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		20.000		4.300	4.300			
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	82.636,22	162.707	266.532	6.000	272.532	94.032	58.532	53.832
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.098.759,15	1.514.909	1.626.800	-17.700	1.609.100	1.475.414	1.459.609	1.474.996
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-737.045,53	-1.027.539	-1.087.230	43.700	-1.043.530	-1.043.454	-1.052.399	-1.079.786
E 20	Ordentliches Ergebnis	-737.045,53	-1.027.539	-1.087.230	43.700	-1.043.530	-1.043.454	-1.052.399	-1.079.786
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-46.793,78	-43.902	-56.989		-56.989	-56.989	-56.989	-56.989
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-783.839,31	-1.071.441	-1.144.219	43.700	-1.100.519	-1.100.443	-1.109.388	-1.136.775

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023	2024	in €			2026	2027	2028
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	20.576,75	118.200	170.400	20.000	190.400	59.550	34.800	22.800
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.375,60	1.500	1.500	6.000	7.500	1.500	1.500	1.500
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	315.591,30	487.370	539.570	26.000	565.570	428.720	403.970	391.970
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	997.927,84	1.311.652	1.339.668	-28.000	1.311.668	1.358.882	1.378.477	1.398.464
F 11	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		20.000		4.300	4.300			
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	77.571,90	162.707	266.532	6.000	272.532	94.032	58.532	53.832
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.094.532,56	1.514.759	1.626.750	-17.700	1.609.050	1.473.464	1.457.559	1.472.846
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-778.941,26	-1.027.389	-1.087.180	43.700	-1.043.480	-1.044.744	-1.053.589	-1.080.876
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-778.941,26	-1.027.389	-1.087.180	43.700	-1.043.480	-1.044.744	-1.053.589	-1.080.876
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-46.793,78	-43.902	-56.989		-56.989	-56.989	-56.989	-56.989
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-825.735,04	-1.071.291	-1.144.169	43.700	-1.100.469	-1.101.733	-1.110.578	-1.137.865
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			114.600	-53.850	60.750	100.000	66.400	
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			114.600	-53.850	60.750	100.000	66.400	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen		46.000	90.000	-17.000	73.000	133.000	86.000	8.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		46.000	90.000	-17.000	73.000	133.000	86.000	8.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-46.000	24.600	-36.850	-12.250	-33.000	-19.600	-8.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-825.735,04	-1.117.291	-1.119.569	6.850	-1.112.719	-1.134.733	-1.130.178	-1.145.865





1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt	5	Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt	
Produktbereich	51	Gestaltung Umwelt	
Produkt	51101	Räumliche Planung und Entwicklung	
		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Menges/Pfirschmann/En dlein

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	51101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Beschreibung des Produktes	Gemeindeentwicklung, Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Bodenordnung und Liegenschaftskataster, Planungsumsetzung
Auftragsgrundlage:	BauGB, LBauO, Satzungen, Beschlüsse
Zielgruppe:	Bürger/innen
Ziele:	Fortführung des Flächennutzungsplanes
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20.576,75	34.000	84.900	20.000	104.900	38.040	38.040	26.040
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Landeszuweisungen in Höhe von 20.000 € für die Zuschüsse zu der Anschaffung der Balkonkraftwerke im Rahmen der KIPKI-Förderung (Übertrag aus dem Jahr 2024).	20.576,75	34.000	84.900	20.000	104.900	34.800	34.800	22.800
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	425,60	500	500	6.000	6.500	500	500	500
	431700 Gebühren Standesamt Erläuterungen: Die Erträge aus Negativattesten wurden bislang bei den Ortsgemeinden vereinnahmt. Die Gebühren stehen nach dem Landesgebührengesetz aber der Verbandsgemeinde zu.	0,00	0	0	6.000	6.000	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.002,35	35.500	86.400	26.000	112.400	39.540	39.540	27.540
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		20.000		4.300	4.300			
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige Erläuterungen: Zuschüsse aus KIPKI- Förderung für Balkonkraftwerke (Übertrag aus dem Vorjahr).	0,00	20.000	0	4.300	4.300	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	14.659,08	41.000	140.800	3.000	143.800	40.300	30.300	27.600
	562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen Erläuterungen: Die Aufwendungen für die Ausarbeitung des Einzelhandelskonzeptes (70 %) und für die Standortpotenzialanalyse für Freiflächen PV-Anlagen (60 %) fallen in diesem Jahr nur anteilmäßig an. Die Restbeträge werden erst im Jahr 2026 fällig und müssen dann neu veranschlagt werden.	863,94	5.000	50.000	-22.000	28.000	20.000	10.000	10.000
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Etablierung eines Energiemanagementsystems durch einen Dienstleister (vorausstl. Aufwendungen ca. 25.000 €).	7.131,60	20.000	78.800	25.000	103.800	8.300	8.300	5.600
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	279.820,07	411.996	506.591	7.300	513.891	414.856	411.961	416.507
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-258.817,72	-376.496	-420.191	18.700	-401.491	-375.316	-372.421	-388.967
E 20	Ordentliches Ergebnis	-258.817,72	-376.496	-420.191	18.700	-401.491	-375.316	-372.421	-388.967
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.506,25	-16.419	-22.680		-22.680	-22.680	-22.680	-22.680



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt 5
Produktbereich 51
Produkt 51101

Gestaltung Umwelt
Räumliche Planung und Entwicklung
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Menges/Pfirschmann/En
dlein

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-279.323,97	-392.915	-442.871	18.700	-424.171	-397.996	-395.101	-411.647

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	20.576,75	34.000	84.900	20.000	104.900	34.800	34.800	22.800
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	20.576,75	34.000	84.900	20.000	104.900	34.800	34.800	22.800
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400,60	500	500	6.000	6.500	500	500	500
	631700 Gebühren Standesamt	0,00	0	0	6.000	6.000	0	0	0
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	20.977,35	35.500	86.400	26.000	112.400	36.300	36.300	24.300
F 11	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		20.000		4.300	4.300			
	741900 Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	20.000	0	4.300	4.300	0	0	0
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	9.082,65	41.000	140.800	3.000	143.800	40.300	30.300	27.600
	762550 Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	5.000	50.000	-22.000	28.000	20.000	10.000	10.000
	762900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.131,60	20.000	78.800	25.000	103.800	8.300	8.300	5.600
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	273.947,34	411.996	506.591	7.300	513.891	413.056	410.161	414.707
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-252.969,99	-376.496	-420.191	18.700	-401.491	-376.756	-373.861	-390.407
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-252.969,99	-376.496	-420.191	18.700	-401.491	-376.756	-373.861	-390.407
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.506,25	-16.419	-22.680		-22.680	-22.680	-22.680	-22.680
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-273.476,24	-392.915	-442.871	18.700	-424.171	-399.436	-396.541	-413.087
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			114.600	-53.850	60.750	100.000	66.400	
	681420 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	114.600	-53.850	60.750	100.000	66.400	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			114.600	-53.850	60.750	100.000	66.400	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen		45.000	89.000	-17.000	72.000	132.000	85.000	7.000
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	45.000	89.000	-17.000	72.000	132.000	85.000	7.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		45.000	89.000	-17.000	72.000	132.000	85.000	7.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-45.000	25.600	-36.850	-11.250	-32.000	-18.600	-7.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-273.476,24	-437.915	-417.271	-18.150	-435.421	-431.436	-415.141	-420.087



Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
51
51101

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Gestaltung Umwelt
Räumliche Planung und Entwicklung
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Menges/Pfirschmann/En
lein

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2025			Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
in €									
5110120243060 Kommunale Wärmeplanung									
6	51101	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	81.000	-20.250	60.750	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	45.000	25.000	70.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-9.250	-9.250	0,00	0,00	0,00	
Erläuterung: Der Auftragswert für die kommunale Wärmeplanung hat ein Gesamtvolumen von 90.000 €. Im Jahr 2024 wurden bisher erst 20.000 € gezahlt. Daher ergibt sich ein Resthonorar in Höhe von 70.000 €. Gleichzeitig reduziert sich die Landeszuwendung im Jahr 2025, da der Zuwendungsbescheid eine Aufteilung in zwei Jahre vorsieht (75 % der Förderung im Jahr 2025 = 60.750 € und 25. % der Förderung im Jahr 2026 = 20.250 €).									
5110120253067 Klimafolgenanpassungsmanagement									
6	51101	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	33.600	-33.600	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	42.000	-42.000	0	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		0	0	0,00	0,00	0,00	
Erläuterung: Der Förderantrag wurde abgelehnt. Die Maßnahme kommt nicht mehr zur Ausführung.									



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt 5
Produktbereich 55
Produkt 55201

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt
Gestaltung Umwelt
Naturschutz und Landschaftspflege
Gewässerunterhaltung

U. Pffirmann / M.
Endlein

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	55201 Gewässerunterhaltung
Beschreibung des Produktes	Herstellung, Ausbau, Erneuerung u Unterhaltung vovasserbaulichen Anlagen (Hochwasserrückhaltebecken, Bachverrohrungen) sowie d Gewässer, um hohe Wasserqualität u ökologisches Gleichgewicht zu erhalten b gleichzeitigem Hochwasserschutz
Auftragsgrundlage:	Landeswassergesetz
Zielgruppe:	Gewässeranlieger und alle Bürger/-innen
Ziele:	Wasserqualität, ökologisches Gleichgewicht, Hochwasserschutz
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	51,13	84.300	85.600		85.600	24.850	100	100
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	50.695,52	90.070	88.402	-10.000	78.402	90.121	91.874	93.662
	502110 Dienstbezüge / Beamte	13.044,78	26.308	26.834	-10.000	16.834	27.371	27.918	28.476
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	54.725,03	96.217	99.242	3.000	102.242	29.742	2.242	2.242
	562570 Aufwendungen für sonstige Planungen								
	Erläuterungen: Anpassung der Aufwendungen für die Erstellung eines örtlichen Hochwasser- und Starkregenvorsorgekonzeptes für alle Gemeinden/Stadt im Bereich der Verbandsgemeinde Wirges.	50.500,00	92.475	95.000	3.000	98.000	27.500	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	123.482,97	206.687	207.944	-7.000	200.944	140.263	114.616	116.504
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-123.431,84	-122.387	-122.344	7.000	-115.344	-115.413	-114.516	-116.404
E 20	Ordentliches Ergebnis	-123.431,84	-122.387	-122.344	7.000	-115.344	-115.413	-114.516	-116.404
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.770,93	-1.427	-1.780		-1.780	-1.780	-1.780	-1.780
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-125.202,77	-123.814	-124.124	7.000	-117.124	-117.193	-116.296	-118.184

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	51,13	84.300	85.600		85.600	24.850	100	100
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	50.726,34	90.070	88.402	-10.000	78.402	90.121	91.874	93.662
	702110 Dienstbezüge / Beamte	13.075,60	26.308	26.834	-10.000	16.834	27.371	27.918	28.476
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	54.654,05	96.217	99.242	3.000	102.242	29.742	2.242	2.242
	762570 Auszahlungen Sonstige Planungen	50.500,00	92.475	95.000	3.000	98.000	27.500	0	0
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	124.240,11	206.537	207.894	-7.000	200.894	140.113	114.366	116.154
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-124.188,98	-122.237	-122.294	7.000	-115.294	-115.263	-114.266	-116.054
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-124.188,98	-122.237	-122.294	7.000	-115.294	-115.263	-114.266	-116.054
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.770,93	-1.427	-1.780		-1.780	-1.780	-1.780	-1.780
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-125.959,91	-123.664	-124.074	7.000	-117.074	-117.043	-116.046	-117.834
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt 5
Produktbereich 55
Produkt 55201

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt
Gestaltung Umwelt
Naturschutz und Landschaftspflege
Gewässerunterhaltung

U. Pfirmann / M.
Endlein

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-125.959,91	-124.664	-125.074	7.000	-118.074	-118.043	-117.046	-118.834



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
57
57101

Gestaltung Umwelt
Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaftsförderung

M. Menges

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	57101 Wirtschaftsförderung
Beschreibung des Produktes	Tourismus
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse
Zielgruppe:	Touristen, Örtliche Gastronomie, Vereine
Ziele:	Förderung des Fremdenverkehrs
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023	in €						2026
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	52.898,62	128.426	130.995	-18.000	112.995	133.575	136.205	138.888
	502110 Dienstbezüge / Beamte	7.337,04	22.731	23.186	-18.000	5.186	23.650	24.123	24.605
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	63.170,36	151.126	154.695	-18.000	136.695	154.775	159.405	160.088
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-63.170,36	-151.126	-154.695	18.000	-136.695	-154.775	-159.405	-160.088
E 20	Ordentliches Ergebnis	-63.170,36	-151.126	-154.695	18.000	-136.695	-154.775	-159.405	-160.088
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.305,51	-5.710	-4.578		-4.578	-4.578	-4.578	-4.578
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-67.475,87	-156.836	-159.273	18.000	-141.273	-159.353	-163.983	-164.666

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023	in €						2026
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	52.898,62	128.426	130.995	-18.000	112.995	133.575	136.205	138.888
	702110 Dienstbezüge / Beamte	7.337,04	22.731	23.186	-18.000	5.186	23.650	24.123	24.605
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	62.944,88	151.126	154.695	-18.000	136.695	154.775	159.405	160.088
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-62.944,88	-151.126	-154.695	18.000	-136.695	-154.775	-159.405	-160.088
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-62.944,88	-151.126	-154.695	18.000	-136.695	-154.775	-159.405	-160.088
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.305,51	-5.710	-4.578		-4.578	-4.578	-4.578	-4.578
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-67.250,39	-156.836	-159.273	18.000	-141.273	-159.353	-163.983	-164.666
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-67.250,39	-156.836	-159.273	18.000	-141.273	-159.353	-163.983	-164.666



Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.550.233,29	11.630.324	11.643.650	17.344	11.660.994	12.234.270	12.475.770	12.722.070
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.964.446,53	12.085.324	12.098.650	17.344	12.115.994	12.689.270	12.930.770	13.177.070
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	133.964,00	139.164	78.200	8.998	87.198	79.700	81.300	82.900
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	135.775,88	141.664	80.700	8.998	89.698	82.200	83.800	85.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.828.670,65	11.943.660	12.017.950	8.346	12.026.296	12.607.070	12.846.970	13.091.670
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	617.101,71	665.020	445.020	100.000	545.020	445.020	445.020	445.020
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	570.988,96	705.700	514.900	85.700	600.600	582.200	684.800	763.000
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	46.112,75	-40.680	-69.880	14.300	-55.580	-137.180	-239.780	-317.980
E 20	Ordentliches Ergebnis	10.874.783,40	11.902.980	11.948.070	22.646	11.970.716	12.469.890	12.607.190	12.773.690
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	10.874.783,40	11.902.980	11.948.070	22.646	11.970.716	12.469.890	12.607.190	12.773.690

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	10.479.697,77	11.547.074	11.564.490	17.344	11.581.834	12.150.390	12.387.990	12.630.390
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.866.876,88	12.002.074	12.019.490	17.344	12.036.834	12.605.390	12.842.990	13.085.390
F 11	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	133.964,00	139.164	78.200	8.998	87.198	79.700	81.300	82.900
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	135.723,11	141.664	80.700	8.998	89.698	82.200	83.800	85.400
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.731.153,77	11.860.410	11.938.790	8.346	11.947.136	12.523.190	12.759.190	12.999.990
F 17	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	531.851,71	665.020	445.020	100.000	545.020	445.020	445.020	445.020
F 18	- Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	568.093,41	705.700	514.900	85.700	600.600	582.200	684.800	763.000
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-36.241,70	-40.680	-69.880	14.300	-55.580	-137.180	-239.780	-317.980
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.694.912,07	11.819.730	11.868.910	22.646	11.891.556	12.386.010	12.519.410	12.682.010
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.694.912,07	11.819.730	11.868.910	22.646	11.891.556	12.386.010	12.519.410	12.682.010
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	10.694.912,07	11.819.730	11.859.410	22.646	11.882.056	12.386.010	12.519.410	12.682.010
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten		478.000	2.431.311	-1.798.311	633.000	3.575.296	2.760.088	
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	188.902,65	140.400	118.600	-9.500	109.100	171.300	238.800	296.200
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-188.902,65	337.600	2.312.711	-1.788.811	523.900	3.403.996	2.521.288	-296.200
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	860.421,53	721.108		966.142	966.142			-453.916
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	671.518,88	1.058.708	2.312.711	-822.669	1.490.042	3.403.996	2.521.288	-750.116



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

O. Isola

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (7 Zentrale Finanzdienste)	
Produkt:	61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Beschreibung des Produktes	Allgemeine Deckungsmittel, wie z.B. Steuern, Finanzzuweisungen, Umlagen verwalten
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse
Zielgruppe:	Gebietskörperschaften, Verwaltung
Ziele:	Sicherung der kommunalen Finanzwirtschaft
Erläuterungen	

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.516.693,29	11.591.724	11.643.650	17.344	11.660.994	12.234.270	12.475.770	12.722.070
	411300 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte								
	Erläuterungen: Endgültige Festsetzung durch das Land.	334.911,00	331.344	186.100	16.687	202.787	189.800	193.600	197.500
	416200 Verbandsgemeindeumlage								
	Erläuterungen: Endgültige Festsetzung nach Vorliegen der Landeszuweisungen.	8.953.710,00	9.892.385	11.109.800	657	11.110.457	11.692.000	11.925.800	12.164.300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.930.906,53	12.046.724	12.098.650	17.344	12.115.994	12.689.270	12.930.770	13.177.070
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	133.964,00	139.164	78.200	8.998	87.198	79.700	81.300	82.900
	544210 Kreisumlage								
	Erläuterungen: Endgültige Festsetzung vom Kreis.	133.964,00	139.164	78.200	8.998	87.198	79.700	81.300	82.900
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	133.964,00	139.164	78.200	8.998	87.198	79.700	81.300	82.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.796.942,53	11.907.560	12.020.450	8.346	12.028.796	12.609.570	12.849.470	13.094.170
E 20	Ordentliches Ergebnis	10.796.942,53	11.907.560	12.020.450	8.346	12.028.796	12.609.570	12.849.470	13.094.170
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	10.796.942,53	11.907.560	12.020.450	8.346	12.028.796	12.609.570	12.849.470	13.094.170

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	10.446.157,77	11.508.474	11.564.490	17.344	11.581.834	12.150.390	12.387.990	12.630.390
	611300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	334.911,00	331.344	186.100	16.687	202.787	189.800	193.600	197.500
	616200 Verbandsgemeindeumlage	8.953.710,00	9.892.385	11.109.800	657	11.110.457	11.692.000	11.925.800	12.164.300
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.833.336,88	11.963.474	12.019.490	17.344	12.036.834	12.605.390	12.842.990	13.085.390
F 11	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	133.964,00	139.164	78.200	8.998	87.198	79.700	81.300	82.900
	744210 Kreisumlage	133.964,00	139.164	78.200	8.998	87.198	79.700	81.300	82.900
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	133.964,00	139.164	78.200	8.998	87.198	79.700	81.300	82.900
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.699.372,88	11.824.310	11.941.290	8.346	11.949.636	12.525.690	12.761.690	13.002.490
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.699.372,88	11.824.310	11.941.290	8.346	11.949.636	12.525.690	12.761.690	13.002.490



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	O. Isola

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.699.372,88	11.824.310	11.941.290	8.346	11.949.636	12.525.690	12.761.690	13.002.490
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	10.699.372,88	11.824.310	11.941.290	8.346	11.949.636	12.525.690	12.761.690	13.002.490



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

O. Isola

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (7 Zentrale Finanzdienste)	
Produkt:	61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Beschreibung des Produktes	Zentrale Darlehensverwaltungen, Kapitalverwaltung und -verzinsung
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse, Gesetze, Anweisungen
Zielgruppe:	Gremien und Kreditinstitute
Ziele:	Optimierung der Zinsaufwendungen und -erträge
Erläuterungen	

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.811,88	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	2.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	31.728,12	36.100	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	617.101,71	665.020	445.020	100.000	545.020	445.020	445.020	445.020
	471500 Zinserträge für Kredite / vom inländischen Geldmarkt Erläuterungen: Zinserträge aus der Anlage der liquiden Mittel (höherer liquider Mittelbestand bei sinkenden Zinsen).	557.353,48	620.000	400.000	100.000	500.000	400.000	400.000	400.000
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	570.988,96	705.700	514.900	85.700	600.600	582.200	684.800	763.000
	574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Auszahlung von Guthabenzinsen an Gemeinden/Stadt bei positiven Kassenständen (höherer liquider Mittelbestand bei sinkenden Zinsen).	492.057,85	630.000	430.000	100.000	530.000	430.000	430.000	430.000
	575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute Erläuterungen: Im Jahr 2024 war keine Darlehensaufnahme erforderlich. Daher können die ursprünglich eingerechneten Zinsaufwendungen wieder abgesetzt werden.	78.931,11	70.700	79.900	-14.300	65.600	147.200	249.800	328.000
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	46.112,75	-40.680	-69.880	14.300	-55.580	-137.180	-239.780	-317.980
E 20	Ordentliches Ergebnis	77.840,87	-4.580	-72.380	14.300	-58.080	-139.680	-242.280	-320.480
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	77.840,87	-4.580	-72.380	14.300	-58.080	-139.680	-242.280	-320.480

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2025			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028
		in €							
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.759,11	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	2.500
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	31.780,89	36.100	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
F 17	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	531.851,71	665.020	445.020	100.000	545.020	445.020	445.020	445.020
	671500 Zinseinzahlungen für Kredite / vom inländischen Geldmarkt	472.103,48	620.000	400.000	100.000	500.000	400.000	400.000	400.000
F 18	- Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	568.093,41	705.700	514.900	85.700	600.600	582.200	684.800	763.000



1. Nachtragsplan

2025

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt		6	Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste	
Produktbereich		61	Zentrale Finanzleistungen	
Produkt		61201	Allgemeine Finanzwirtschaft	
			Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	

O. Isola

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Haushaltsjahr 2025			Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2023	2024	in €			2026	2027	2028
	774300 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	492.057,85	630.000	430.000	100.000	530.000	430.000	430.000	430.000
	775100 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute	76.035,56	70.700	79.900	-14.300	65.600	147.200	249.800	328.000
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und - auszahlungen	-36.241,70	-40.680	-69.880	14.300	-55.580	-137.180	-239.780	-317.980
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.460,81	-4.580	-72.380	14.300	-58.080	-139.680	-242.280	-320.480
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.460,81	-4.580	-72.380	14.300	-58.080	-139.680	-242.280	-320.480
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-4.460,81	-4.580	-81.880	14.300	-67.580	-139.680	-242.280	-320.480
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten		478.000	2.431.311	-1.798.311	633.000	3.575.296	2.760.088	
	692530 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	478.000	2.431.311	-1.798.311	633.000	3.575.296	2.760.088	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	188.902,65	140.400	118.600	-9.500	109.100	171.300	238.800	296.200
	792500 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	188.902,65	140.400	118.600	-9.500	109.100	171.300	238.800	296.200
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-188.902,65	337.600	2.312.711	-1.788.811	523.900	3.403.996	2.521.288	-296.200
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	860.421,53	721.108		966.142	966.142			-453.916
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	671.518,88	1.058.708	2.312.711	-822.669	1.490.042	3.403.996	2.521.288	-750.116

Verbandsgemeinde

Übersicht über Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2025

Lfd. Nr.	Dienststelle	Planungsstelle			Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz 2025 -alt-		Haushaltsansatz 2025 -neu-		Veränderung
		Produkt	Maßnahme	Konto		Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	
1	320	11401	1140120253070	785930	Umbau Bürgerbüro		0		23.000	23.000
2	320	11402	1140299992052	785600	Bauhofausstattung/Ersatzfahrzeug		3.000		4.000	1.000
3	320	11402	1140299992052	785710	Bauhofausstattung		3.000		3.000	0
4	110	11403	1140399992054	681300	20 % Anteil der Werke an den Beschaffungskosten EDV-Bereich	17.300		14.000		-3.300
5	110	11403	1140399992054	785710	Beschaffungskosten EDV-Bereich		90.000		70.000	-20.000
6	110	11403	2041	681300	20 % Anteil der Werke an der DMS-Software	0		24.600		24.600
7	110	11403	2041	785710	DMS-Software/Übertrag aus Vorjahr		0		123.000	123.000
8	110	11403	2042	681300	20 % Anteil der Werke an der WKB-Software	7.600		7.600		0
9	110	11403	2042	784100	WKB-Software		38.000		38.000	0
10	110	11403	2043	785710	Erweiterung CAIGOS um die Baumerfassung		0		7.500	7.500
11	110	11403	2046	681300	20 % Anteil der Werke an der Finanzsoftware	0		11.100		11.100
12	110	11403	2046	785710	Finanzsoftware/Übertrag aus dem Vorjahr		0		55.600	55.600
13	320	11404	1140499992055	681300	20 % Anteil der Werke an den Beschaffungskosten (allgemein)	3.000		1.000		-2.000
14	320	11404	1140499992055	785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung (Rathaus)		15.000		5.000	-10.000
15	320	11404	2000	681300	20 % Anteil der Werke am Unterstand/Notstromanlage	0		1.200		1.200
16	320	11404	2000	785600	Anschaffung Unterstand für die Notstromanlage		0		6.000	6.000
17	310	12601	1260120243062	681420	Landeszuweisung aus KIPKI-Programm für PV-Anlage	0		29.000		29.000
18	310	12601	1260120243062	785600	Anschaffung PV-Anlage Fw. Leuterod aus KIPKI-Programm/Übertrag aus Vorjahr		0		29.000	29.000
19	240	12601	2003	681420	Landeszuweisung Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	20.500		20.500		0
20	240	12601	2003	685600	Einzahlung aus dem Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen	8.000		8.000		0
21	240	12601	2003	785600	Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge		531.000		129.000	-402.000
22	240	12601	2004	785710	Anschaffung Sirenen (Digitale Alarmierung)		70.000		70.000	0
23	240	12601	2015	681420	Landeszuweisungen für feuerwehrtechnische Geräte	6.300		0		-6.300
24	240	12601	2015	785710	Anschaffung feuerwehrtechnische Geräte gem. Fw.-Bedarfsplan		97.500		94.800	-2.700
25	310	12601	3055	785930	Restbaukosten Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Dernbach/Übertrag		0		135.500	135.500
26	310	12601	3059	785930	Neukonzeption Feuerwehrgerätehaus Siershahn		60.000		5.000	-55.000
27	110	21101	2026	681420	Landeszuweisung Digitalpakt	117.000		109.000		-8.000
28	215	21101	2110199992056	785719	Beschaffung bew. Vermögen - Budget GS Dernbach		2.500		2.580	80
29	340	21101	3020	681420	Landeszuweisung Ganztagschule Dernbach	100.000		0		-100.000
30	340	21101	3020	681430	Kreiszuweisung für den Erweiterungsbau "Ganztagsschulbetrieb"	50.000		0		-50.000
31	320	21101	3020	785930	Plan-/Baukosten "Einrichtung Ganztagschule Dernbach"		1.400.000		800.000	-600.000
32	315	21102	2110220252068	785600	Anschaffung Aufsitzrasenmäher		10.000		10.000	0
33	315	21102	2110220253064	785600	PV-Anlage GS Siershahn		40.000		40.000	0
34	315	21102	2034	785600	Restkosten Lüftungsanlage Schulgebäude GS Siershahn		0		29.500	29.500
35	215	21102	2110299992058	785719	Beschaffung bew. Vermögen - Budget GS Siershahn		2.500		5.000	2.500
36	110	21102	2026	681420	Landeszuweisung Digitalpakt	90.000		106.400		16.400
37	340	21102	3033	681420	Landeszuweisung für die Erweiterung der GS Siershahn	35.000		35.000		0
38	340	21102	3033	681430	Kreiszuweisung für die Erweiterung der GS Siershahn	25.500		25.500		0

Lfd. Nr.	Dienst- stelle	Planungsstelle			Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz 2025 -alt-		Haushaltsansatz 2025 -neu-		Ver- änderung
		Produkt	Maß- nahme	Konto		Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	
39	340	21102	3033	785930	Kunst am Bau für die Erweiterung der GS Siershahn/Übertrag aus Vorjahr		0		9.500	9.500
40	340	21102	3039	681430	Kostenbeteiligung OG Energetische Sanierung Schulsporthalle	62.500		0		-62.500
41	315	21102	3039	785930	Planungskosten für die energetische Sanierung Schulsporthalle		250.000		25.000	-225.000
42	315	21102	3049	785930	Plan-/Baukosten für die Mensaerweiterung (Anbau)		700.000		350.000	-350.000
43	315	21102	3052	785100	Erneuerung Spielgerät Schulhof GS Siershahn/Übertrag aus Vorjahr		0		49.000	49.000
44	110	21103	2026	681420	Landeszuweisung Digitalpakt	98.000		94.000		-4.000
45	325	21103	2110320253069	785930	Erweiterung Mensa GS Wirges		150.000		40.000	-110.000
46	215	21103	2110399992060	785719	Beschaffung bew. Vermögen - Budget GS Wirges		2.000		4.000	2.000
47	215	21103	2110320252072	681420	Landeszuweisung Start-Chancen-Programm	0		12.500		12.500
48	215	21103	2110320252072	785710	Anschaffung Tablet-Koffer aus Start-Chancen-Programm		0		12.500	12.500
49	110	21601	2026	681420	Landeszuweisung Digitalpakt	189.000		183.000		-6.000
50	325	21601	2160120243063	681420	Landeszuweisung aus KIPKI-Programm für PV-Anlage	0		73.500		73.500
51	325	21601	2160120243063	785600	PV-Anlage RS+ Wirges aus KIPKI-Programm/Übertrag aus Vorjahr		0		73.500	73.500
52	325	21601	2160120252069	785710	Erneuerung ELA RS+ Wirges		40.000		40.000	0
53	110	21601	2160120252071	785700	Neuausstattung Computerräume		31.000		31.000	0
54	215	21601	2160120252073	785710	Anschaffung Handy-Schließfächer		0		10.000	10.000
55	215	21601	2160199992062	785719	Beschaffung bew. Vermögen - Budget Realschule Plus		5.000		10.000	5.000
56	265	36201	3030	781430	Investitionszuschuss zusätzliche KiTa-Gruppen		31.800		31.800	0
57	265	36503	3650399992064	785719	Anschaffung bew. Vermögen - Budget Kinderhort		1.000		1.551	551
58	320	42401	4240120243061	785930	Abbruchkosten altes EGC-Umkleidegebäude		0		60.000	60.000
59	320	42401	4240199992065	785710	Schulsportanlage/Pauschaler Ansatz für Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.000		2.000	0
60	535	42402	4240220252070	785600	Alarmzentrale mit App-Steuerung		3.300		3.300	0
61	500	42402	3056	681420	Landeszuweisung (KIPKI) PV-Anlage	0		93.400		93.400
62	500	42402	3056	785600	PV-Anlage mit Speicher für Hallenbad (KIPKI)		0		101.000	101.000
63	340	51101	5110120243060	681420	Landeszuweisung Kommunale Wärmeplanung	81.000		60.750		-20.250
64	345	51101	5110120243060	785930	Kommunale Wärmeplanung		45.000		70.000	25.000
65	340	51101	5110120253067	681420	Landeszuweisung Klimafolgenanpassungsmanagement	33.600		0		-33.600
66	345	51101	5110120253067	785930	Klimafolgenanpassungsmanagement		42.000		0	-42.000
67	345	51101	5110120253068	785930	Klimaschutzmaßnahmen aus Klimaschutzkonzept		2.000		2.000	0
68	500	55201	5520199992067	785710	Betriebs- und Geschäftsausstattung Gewässerunterhaltung		1.000		1.000	0
69	460	61201	6120120256701	786990	Beteiligung Inframeta		9.500		9.500	0
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt						944.300	3.678.100	910.050	2.622.131	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							2.733.800		1.712.081	

FB 1
 FB 2
 FB 3
 FB 4



Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)																																																																																																			
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushaltsjahres			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten																																																																																										
		2023		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2026	2027	2028																																																																																										
		in €																																																																																																	
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 23 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	155.242,15	745.856	421.089	-199.050	222.039	1.145.204	1.041.512	1.050.816																																																																																									
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	188.902,65	140.400	109.100	0	109.100	113.700	109.800	112.000																																																																																									
	3	Zwischensumme	-33.660,50	605.456	311.989	-199.050	112.939	1.031.504	931.712	938.816																																																																																									
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 F 36 GemHVO)			9.500	-9.500	0	57.600	129.000	184.200																																																																																									
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)	-33.660,50	605.456	302.489	-189.550	112.939	973.904	802.712	754.616																																																																																									
<table><tr><td colspan="5">Endfällige Kredite</td><td colspan="5">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung</td></tr><tr><td colspan="5">2025 - Betrag 0 € (neu)</td><td colspan="5">2025 - Betrag 0 € (neu)</td></tr><tr><td colspan="5">- Betrag 0 € (bisher)</td><td colspan="5">- Betrag 0 € (bisher)</td></tr><tr><td colspan="5">- Betrag 0 € (mehr/weniger)</td><td colspan="5">- Betrag 0 € (mehr/weniger)</td></tr><tr><td colspan="5">2026 - Betrag 0 €</td><td colspan="5">2026 - Betrag 0 €</td></tr><tr><td colspan="5">2027 - Betrag 2.304 €</td><td colspan="5">2027 - Betrag 0 €</td></tr><tr><td colspan="5">2028 - Betrag 0 €</td><td colspan="5">2028 - Betrag 0 €</td></tr><tr><td colspan="5">2029 - Betrag 0 €</td><td colspan="5">2029 - Betrag 0 €</td></tr><tr><td colspan="5">2030 - Betrag 0 €</td><td colspan="5">2030 - Betrag 0 €</td></tr></table>										Endfällige Kredite					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung					2025 - Betrag 0 € (neu)					2025 - Betrag 0 € (neu)					- Betrag 0 € (bisher)					- Betrag 0 € (bisher)					- Betrag 0 € (mehr/weniger)					- Betrag 0 € (mehr/weniger)					2026 - Betrag 0 €					2026 - Betrag 0 €					2027 - Betrag 2.304 €					2027 - Betrag 0 €					2028 - Betrag 0 €					2028 - Betrag 0 €					2029 - Betrag 0 €					2029 - Betrag 0 €					2030 - Betrag 0 €					2030 - Betrag 0 €				
Endfällige Kredite					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung																																																																																														
2025 - Betrag 0 € (neu)					2025 - Betrag 0 € (neu)																																																																																														
- Betrag 0 € (bisher)					- Betrag 0 € (bisher)																																																																																														
- Betrag 0 € (mehr/weniger)					- Betrag 0 € (mehr/weniger)																																																																																														
2026 - Betrag 0 €					2026 - Betrag 0 €																																																																																														
2027 - Betrag 2.304 €					2027 - Betrag 0 €																																																																																														
2028 - Betrag 0 €					2028 - Betrag 0 €																																																																																														
2029 - Betrag 0 €					2029 - Betrag 0 €																																																																																														
2030 - Betrag 0 €					2030 - Betrag 0 €																																																																																														



Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO)	Planung			
	2026	2027	2028	2029
	in €			
im Haushaltsjahr 2022	0	-	-	-
im Haushaltsjahr 2023	0	0	-	-
im Haushaltsjahr 2024	0	0	0	-
im Haushaltsjahr 2025				
Ansätze	0	490.000	0	0
erhöht (+) / vermindert (-)	140.000	0	0	0
neue Ansätze	140.000	490.000	0	0
Summe	140.000	490.000	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)				
Ansätze	3.575.296	2.760.088	0	0
erhöht (+) / vermindert (-)	0	0	0	0
neue Ansätze	3.575.296	2.760.088	0	0



Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge						
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2025		
				neu	erhöht (+) / vermindert (-)	bisher
				in €		
1	Anleihen	0	0	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.847.773	1.678.046	2.201.946	-2.296.138	4.498.084
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	1.847.773	1.678.046	2.201.946	-2.296.138	4.498.084



Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	75.219
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	343.477
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-75.054
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	202.590
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	23.096
6	Haushaltsjahr (Ansatz)		
	neu	2025	-578.501
	erhöht (+) / vermindert (-)	2025	-199.050
	bisher	2025	-379.451
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		-9.172
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	284.734
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	113.202
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	53.366
11	Summe		442.130



Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	= Betrag
in €					
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	1.137.355	217.915	919.440
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	1.090.290	207.489	882.801
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	1.070.125	216.531	853.594
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	155.242	188.903	-33.661
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	745.856	140.400	605.456
6	Haushaltsjahr (Ansatz)				
	neu	2025	222.039	109.100	112.939
	erhöht (+) / vermindert (-)	2025	-199.050	-9.500	-189.550
	bisher	2025	421.089	118.600	302.489
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		4.642.946	1.189.438	3.453.508
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	1.145.204	171.300	973.904
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	1.041.512	238.800	802.712
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	1.050.816	296.200	754.616
11	Summe		7.880.478	1.895.738	5.984.740



Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in €	
1	Eigenkapital zum 31.12.2022	-75.054	29.760.697
2	+ Jahresergebnis 2023	202.590	29.963.287
3	+ Ansatz für Jahresergebnis 2024	23.096	29.986.383
4	+ Ansatz für Jahresergebnis 2025		
	neu	-578.501	29.407.882
	erhöht (+) / vermindert (-)	-199.050	-199.050
	bisher	-379.451	29.606.932
5	+ geplantes Jahresergebnis 2026	284.734	29.692.616
6	+ geplantes Jahresergebnis 2027	113.202	29.805.818
7	+ geplantes Jahresergebnis 2028	53.366	29.859.184



Bilanz

**zum 31. Dezember
2023**

Bilanz zum 31.12.2023			
Posten	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
		in €	
	AKTIVA		
1	Anlagevermögen	53.792.311,18	55.993.804,26
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	380.408,97	650.491,22
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	202.390,52	332.194,14
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	96.770,65	92.982,76
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	81.247,80	225.314,32
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	34.959.682,47	36.793.350,51
1.2.1	Wald, Forsten	12.515,15	12.515,15
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	125.562,42	125.562,42
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.772.804,46	30.234.282,53
1.2.4	Infrastrukturvermögen	240.626,99	232.156,02
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	42.513,79
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	843.352,61	2.907.196,96
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.209.835,66	1.461.515,56
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.754.985,18	1.777.608,08
1.3	Finanzanlagen	18.452.219,74	18.549.962,53
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	3.050,00	3.050,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	17.864.658,06	17.864.658,06
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	584.511,68	682.254,47
2	Umlaufvermögen	25.759.172,93	25.397.191,93
2.1	Vorräte	27.127,94	27.872,02
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	26.252,08	26.962,70
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	875,86	909,32
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.771.028,21	1.689.226,61
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	44.063,64	416.829,64
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	189.803,57	182.531,63
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	92.428,75
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	4.078,21	3.570,85
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.448.008,03	775.263,99
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	85.074,76	218.601,75
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	23.961.016,78	23.680.093,30
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00
4	Rechnungsabgrenzungsposten	86.497,87	182.370,75
4.1	Disagio	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	86.497,87	182.370,75
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Bilanzsumme	79.637.981,98	81.573.366,94

Bilanz zum 31.12.2023			
Posten	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
		in €	
	PASSIVA		
1	Eigenkapital	29.760.696,73	29.963.286,93
1.1	Kapitalrücklage	29.806.678,77	29.731.624,93
1.2	Sonstige Rücklagen	29.071,80	29.071,80
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-75.053,84	202.590,20
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
2	Sonderposten	12.028.904,57	13.540.505,27
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	12.028.904,57	13.540.505,27
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	11.983.578,06	13.473.770,77
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	45.326,51	66.734,50
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3	Rückstellungen	11.829.656,48	11.865.740,80
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	11.538.045,96	11.542.301,75
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	291.610,52	323.439,05
4	Verbindlichkeiten	25.992.196,62	26.202.426,64
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.036.675,78	1.819.250,76
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.036.675,78	1.818.377,27
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	873,49
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	269.776,88	240.049,41
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	259,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	51.930,27
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	56.173,06
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	5.000,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	23.343.229,05	23.604.642,18
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	342.255,91	425.380,96
5	Rechnungsabgrenzungsposten	26.527,58	1.407,30
	Bilanzsumme	79.637.981,98	81.573.366,94



Stellenplan

für das Haushaltsjahr 2025

Produkt-Nr. bzw. Stellen-Nr.	Organisationseinheit Laufbahn/Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Ein- stiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku,kw) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres
				Soll Haushaltsjahr	Soll Haushaltsjahr	tatsächliche Besetzung am 30.06.	
				2025	2024	Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-EntgGr.	
	1	2	3	4	5	6	7
Verbandsgemeinde Wirges - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung							
Fachbereich 1 - Zentrale Aufgaben							
1.1.1.01	Verwaltungsführung und -steuerung		II				Büroleitung
1	Bürgermeisterin	B 3 LBesG		1,00	1,00	1,00	
2	VG-Inspektor/in	A 9 LBesG		1,00	1,00	1,00	
3	Beschäftigte/r Verwaltung	E 14 TVöD		1,00	0,85	0,85	
1.1.1.02	Gremienarbeit		III				34 WoStd. Gruppenleitung Sitzungsdienst + Ausbildungsbeauftragte
1	VG-Inspektor/in	A 9 LBesG		1,00	1,00	1,00	
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 11 TVöD		1,00	1,00	0,87	
3	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9b TVöD		1,00	1,00	1,00	
1.1.1.03	Öffentlichkeitsarbeit						19,5 WoStd.
1	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD		0,50	0,50	0,50	
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD		1,00	1,00	1,00	
1.1.2.01	Personalverwaltung		III				besetzt mit A 9 davon 1,0 Stelle besetzt mit E 8
1	VG-Oberinspektor/in	A 10 LBesG		1,00	1,00	1,00	
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 10 TVöD		1,00	1,00	1,00	
3	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9b TVöD		1,75	1,50	1,64	
1.1.4.03	Technikunterstützte Informationsverarbeitung						stellv. Büroleitung + Informationssicherheitsbeauftr. Gruppenleitung + Digitalbeauftr. Datenschutzbeauftr., Ausbilder + Digitalisierg.
1	Beschäftigte/r Verwaltung	E 12 TVöD		1,00	1,00	1,00	
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 11 TVöD		1,00	1,00	1,00	
3	Beschäftigte/r Verwaltung	E 10 TVöD		2,00	1,00	1,00	
4	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9b TVöD		3,00	4,00	4,00	
1.1.4.04	Sonstige Zentrale Dienste		II				29,25 WoStd zu FB 5 - Forst und Jagd Information/Zentrale
1	VG-Inspektor/in	A 9 LBesG		1,00	1,00	1,00	
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD		0,00	0,75	0,75	
3	Beschäftigte/r Verwaltung	E 5 TVöD		1,00	1,00	1,00	
Fachbereich 2 - Bürgerdienste, Bildung und Soziales							
1.2.2.01	Beschäftigte/r Verwaltung	E 12 TVöD		0,00	1,00	1,00	Fachbereichsleitung
	Beschäftigte/r Verwaltung	E 13 TVöD		1,00	0,00	0,00	Fachbereichsleitung
	Ordnungsrecht						
1	VG-Oberinspektor/in	A 10 LBesG	III	2,00	2,00	2,00	0,26 VZA neu: Friedhofs- und Schulverwaltung Kommunaler Vollzug Kommunaler Vollzug
2	VG-Hauptsekretär/in	A 8 LBesG	II	1,00	0,74	0,64	
3	VG-Hauptsekretär/in	A 8 LBesG	II	1,00	1,00	1,00	
4	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD		1,00	1,00	1,00	
1.2.2.03	Bürgerbüro		III				30 WoStd. stellv. Fachbereichsleitung
1	VG-Amtfrau/Amtmann	A 11 LBesG		0,75	0,75	0,75	
2	VG-Oberinspektor/in	A 10 LBesG		0,50	0,50	0,50	
3	VG-Inspektor/in	A9 LBesG	II	1,00	1,00	1,00	besetzt mit A6 je 1/2 Rentenwesen + Bürgerbüro 0,75 VZA neu: Einwohnermeldewesen
4	Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD	2,00	2,00	2,00		
5	Beschäftigte/r Verwaltung	E 6 TVöD	2,75	2,00	2,00		
1.2.6.01	Brandschutz / Technische Hilfeleistung						
1	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9c TVöD		1,00	1,00	1,00	besetzt mit E 9a
2.0.1.01	Allgemeine Schulverwaltung						
1	Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD		0,80	0,00	0,00	31,2 WoStd. GaFöG bei 763 Grundschülern
2	Pädagogische Fachkraft	S11b TVöD		0,80	0,00	0,00	31,2 WoStd. GaFöG bei 763 Grundschülern
2.1.1.01	Grundschule Dernbach						
1	Schulsozialarbeiter/in	S11b TVöD		0,00	0,34	0,34	13,25 WoStd
	Schulsozialarbeiter/in	S12 TVöD		0,34	0,00	0,00	13,25 WoStd
2	Schulsekretär/in	E 6 TVöD		0,51	0,51	0,51	25 WoStd. Ganztagsschulbetrieb ab 2025/2026
3	Hausmeister/in	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00	
2.1.1.02	Grundschule Siershahn						
1	Schulsozialarbeiter/in	S11b TVöD		0,00	0,66	0,66	25,75 WoStd
	Schulsozialarbeiter/in	S12 TVöD		0,66	0,00	0,00	25,75 WoStd
2	Schulsekretär/in	E 6 TVöD		0,56	0,56	0,56	22 WoStd.
3	Hausmeister/in	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00	
2.1.1.03	Grundschule Wirges						
1	Schulsozialarbeiter/in	S11b TVöD		0,00	0,66	0,66	25,75 WoStd.
	Schulsozialarbeiter/in	S12 TVöD		1,41	0,00	0,00	kw Ende 2034 Stelle Start-Chancen-Programm
2	Schulsekretär/in	E 6 TVöD		0,64	0,50	0,50	25 WoStd. Anpassung gem. neues Gutachten
3	Hausmeister/in	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00	
2.1.6.01	Realschule plus Wirges						
1	Schulsozialarbeiter/in	S11b TVöD		0,00	1,00	1,00	
	Schulsozialarbeiter/in	S12 TVöD		1,00	0,00	0,00	
2	Schulsekretär/in	E 6 TVöD		2,00	1,81	1,81	Anpassung gem. neues Gutachten
3	Hausmeister/in	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00	
4	Beschäftigte/r Verwaltung	E 7 TVöD		0,00	0,75	0,75	
	Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD		0,75	0,00	0,00	29,25 WoStd. Schulamt VG 29,25 WoStd. neu bewertet
3.1.3.01	Hilfen für Asylbewerber		II				besetzt mit A 6
1	VG-Hauptsekretär/in	A 8 LBesG		1,00	1,00	1,00	
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 6 TVöD		0,50	0,50	0,50	
3.6.2.01	Jugend und Senioren						
1	Pädagog. Leitg. Sozialarbeit	S17 TVöD		1,00	1,00	1,00	ku S15 pädagog. Gruppenleitung Sozialarbeit
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 5 TVöD		0,00	0,50	0,50	19,5 WoStd.
	Beschäftigte/r Verwaltung	E 6 TVöD		0,50	0,00	0,00	19,5 WoStd. neu bewertet
3	Sozialarbeiter*in	S11b TVöD		0,00	0,50	0,00	19,5 WoStd.
	Sozialarbeiter*in	S12 TVöD		0,50	0,00	0,00	19,5 WoStd.
4	Fachkraft Gesundheitsber.	S11b TVöD		1,00	1,00	1,00	
3.6.5.03	Kinderhort		II				besetzt mit A 6 29,25 WoStd. Leitung Kinderhort 30 WoStd. davon 0,5 besetzt nach S4
1	VG-Hauptsekretär/in	A 8 LBesG		1,00	1,00	1,00	
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9b TVöD		0,75	0,75	0,75	
3	Leitende/r Erzieher/in	S9 TVöD		0,75	0,75	0,75	
4	Erzieher/in	S8a TVöD		1,50	1,50	1,50	
5	Küche/Essensausgabe	E 2 TVöD		0,32	0,19	0,19	12,5 WoStd.

Produkt-Nr. bzw. Stellen-Nr.	Organisationseinheit Laufbahn/Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Ein- stiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku,kw) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres)	
				Soll Haushaltsjahr 2025	Soll Haushaltsjahr 2024	tatsächliche Besetzung am 30.06. Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-EntgGr.		
				4	5	6		
	1	2	3	4	5	6	7	
Fachbereich 3 - Bauen, Klimaschutz und Immobilien								
1.1.4.01	1 Beschäftigte/r Verwaltung	E 13 TVöD	II	1,00	1,00	1,00	Fachbereichsleitung	
	Gebäudemanagement und Liegenschaften							
	1 VG-Inspektor/in	A9S LBesG		0,75	0,75	0,75	30 WoStd.	
	2 Klimaschutzmanager/in	E 11 TVöD		1,00	1,00	1,00		
	3 Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD		1,00	1,00	1,00		
1.1.4.02	4 Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD		1,00	1,00	1,00		
	Bauhof und Fuhrpark							
	1 Beschäftigte/r Verwaltung	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00		
	2 Hausmeister/in	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00		
	3 Beschäftigte/r Arbeiter/in	E 6 TVöD		1,00	1,00	1,00	Vorarbeiter/in	
5.1.1.01	4 Beschäftigte/r Arbeiter/in	E 5 TVöD		3,00	3,00	3,00		
	5 Raumpfleger/in	E 2 TVöD		3,00	2,49	2,49		
	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen							
	1 Amtsärztin/Amtsrat	A 12 LBesG	III	1,00	1,00	1,00	ku; A 11	
	2 VG-Rätin/Rat	A 13 LBesG	III	1,00	1,00	0,75		
3 VG-Inspektor/in	A 9 LBesG	III	1,00	1,00	1,00			
5.2.1.01	Baurechtliche Verfahren							
	1 Amtsärztin/Amtsrat	A 12 LBesG	III	1,00	1,00	1,00	stellv. Fachbereichsleitung	
	2 Ingenieur/in	E 11 TVöD		3,76	3,87	3,87		
	3 Beschäftigte/r Verwaltung	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00		
Fachbereich 4 - Verbandsgemeindewerke und Tiefbau								
1.1.4.04	1 VG-Rätin/Rat	A 13 LBesG	III	1,00	1,00	1,00	Fachbereichs- u. Kaufmännische Werkleitung	
	Sonstige zentrale Dienste							
	1 Beschäftigte/r Verwaltung	E 10 TVöD	III	1,00	1,00	1,00		
	2 Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD		0,00	1,00	1,00		
	3 VG-Oberinspektor/in	A 10 LBesG		1,00	0,00	0,00		
4 Techniker/in Tiefbau	E 10 TVöD	2,00		2,00	1,00			
4.2.4.02	Hallenbad Wirges							
5.5.2.01	1 Beschäftigte/r Arbeiter/in	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00		
	Gewässerunterhaltung							
	1 VG-Amtfrau/Amtmann	A 11 LBesG	III	1,00	0,75	0,75		
	2 VG-Sekretär/in	A 6 LBesG	II	0,00	1,00	1,00		
Fachbereich 5 - Finanzen und Forst								
1.1.6.01	Finanz- und Kassenwesen							
	1 VG-Rätin/Rat	A 13 LBesG	III	1,00	1,00	1,00	30 WoStd Fachbereichsleitung Kassenleitung Kämmerei Steuern und Abgaben	
	2 VG-Oberinspektor/in	A 10 LBesG	III	1,00	1,00	1,00		
	3 VG-Inspektor/in	A 9 LBesG	III	1,00	1,00	1,00		
	4 VG-Inspektor/in	A 9 LBesG	II	0,75	0,75	0,75		
	5 Beschäftigte/r Verwaltung	E 9c TVöD		1,74	0,74	0,74		
	6 Beschäftigte/r Verwaltung	E 9b TVöD		1,00	2,00	2,00		
	7 Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD		2,30	2,25	2,25		
	8 Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD		2,00	2,00	2,00		
	9 Beschäftigte/r Verwaltung	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00		
	10 Beschäftigte/r Verwaltung	E 6 TVöD		1,75	1,75	1,64		
	Kommunale Forstwirtschaft							
	1 Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD		1,00	0,00	0,00	von FB 1 - Jagd und Forst; besetzt mit E 8	
	2 Waldarbeiter/in	B TVW		6,00	6,00	5,00		
	Stabstelle Wirtschaftsförderung, Öffentlichkeitsarbeit und Tourismus							
5.7.1.01	Wirtschaftsförderung							
	1 Beschäftigte/r Verwaltung	E 11 TVöD		1,50	1,50	1,50		
	Gesamtsummen:			108,09	103,92	100,97		

Stellenübersicht Verbandsgemeindewerke - Sondervermögen mit Sonderrechnung

Produkt-Nr. bzw. Stellen-Nr.	Organisationseinheit Laufbahn/Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Ein- stiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku,kw) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres
				Soll	Soll	tatsächliche	
				Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Besetzung am 30.06. Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-EntgGr.	
				#BEZUG!	#BEZUG!		
	1	2	3	4	5	6	7
für beide Betriebszweige nachrichtlich							
	1 VG-Rätin/Rat	A 13 LBesG	III	1,00	1,00	1,00	Kaufmännische Werkleitung
	2 VG-Amtfrau/Amtmann	A 11 LBesG	III	1,00	0,75	0,75	
	3 VG-Sekretärin	A 6 LBesG	II	0,00	1,00	1,00	
700	Abwasserbeseitigung						
	1 Ingenieur/in	E 12 TVöD		1,00	1,00	1,00	30 WoStd. 29,25 19,25 WoStd. 19,25 WoStd. neu bewertet davon 1,0 stellv. Wassermeister/in
	2 techn. Werkleiter	E 13 TVöD		1,00	1,00	1,00	
	3 Ingenieur/in	E 10 TVöD		0,00	1,00	1,00	
	Ingenieur/in	E 11 TVöD		1,00	0,00	0,00	
	4 Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD		1,00	1,00	1,00	
	5 Ltd. Abwassermeister	E 9b TVöD		1,00	1,00	1,00	
	6 Stellv. Abwassermeister	E 8 TVöD		1,00	1,00	1,00	
	7 Fachkraft Entsorgung	E 7 TVöD		3,00	3,00	3,00	
815	Wasserversorgung						
	1 Ingenieur/in	E 11 TVöD		0,77	0,77	0,00	
	2 Beschäftigte/r Verwaltung	E 10 TVöD		0,75	0,75	0,31	
	3 Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD		0,00	0,50	0,50	
	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD		0,50	0,00	0,00	
	4 Beschäftigte/r Verwaltung	E 7 TVöD		1,00	1,00	0,60	
	5 Beschäftigte/r Verwaltung	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00	
	6 Ltd. Wassermeister/in	E 9b TVöD		1,00	1,00	1,00	
	7 Fachkraft Versorgung	E 7 TVöD		4,00	4,00	4,00	
Gesamtsummen:				18,02	18,02	16,41	(ohne nachrichtliche Beamtenstellen 1 + 2)

Nachrichtliche Stellen

Produkt-Nr. bzw. Stellen-Nr.	Organisationseinheit Laufbahn/Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Ein- stiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku,kw) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres
				Soll Haushaltsjahr	Soll Haushaltsjahr	tatsächliche Besetzung am 30.06. Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-EntgGr.	
				#BEZUG!	#BEZUG!		
	1	2	3	4	5	6	7
	In Erziehungsurlaub VG-Hauptsekretär/in	A 8 LBesG	II	1,00	1,00	1,00	Familienfreistellung bis Ende 2025
	In Ausbildung - Verbandsgemeindeverwaltung						
	Verwaltungsfachangest.			6,00	2,00	2,00	
	Anwärter/innen 2. EA			1,00	2,00	2,00	
	Duales Stud. (vgl. 3.EA)			2,00	2,00	2,00	
	Azubi Fachinformatik			2,00	3,00	3,00	
	Duales Stud. Bauing.			3,00	2,00	2,00	
	Duales Stud. Soz. Arbeit			2,00	1,00	1,00	
	In Ausbildung - Verbandsgemeindewerke						
	Versorgung/Entsorgung			1,00	2,00	2,00	
	Gesamtsummen:			18,00	15,00	15,00	

Maßgebl. EWZ gem. Vorbem. Nr. 3 (1) LBesG: 20766 zum 30. Juni des Vorjahres										
Nr.	Text	Einstiegsamt IV					Einstiegsamt III		Einstiegsamt II	
		A 16	A 15	A 14	A 13	zus.	A13	A13+Z	A9	A9+Z
1	Gesamtzahl der Stellen (ohne Wahlbeamte)						insges.	davon	insges.	davon
1.1.	Laut Stellenplan						3	0	4,5	0,75
1.2.	abzüglich der Stellen nach § 28 Abs. 4 LBesG						1	0	0	0
1.3.	abzüglich der Stellen des ärztlichen Dienstes nach § 28 Abs. 3 Nr. 1 b und 2 b LBesG						0	0	0	0
1.4.	Bei Anwendung der Obergrenzen sind zu berücksichtigen (1.1 abzüglich 1.2 und 1.3)						2	0	4,5	0,75
2	Obergrenzenberechnung									
2.1.	zulässige Stellen nach § 28 Abs. 3 LBesG									
2.2.	zulässige Stellen nach § 28 Abs. 5 LBesG bzw. nach den betr. Fußnoten									
2.3.	Überhang (*) / Unterschreitung (-)									

- A9+Z für bis zu 30% der Stellen in BesGr. A9 (Einstiegsamt II)

- A13+Z für bis zu 20% der Stellen in BesGr. A13 (Einstiegsamt III, techn. Bereich)