

Verbandsgemeinde Wirges



**Nachtragshaushaltssatzung
mit Nachtragshaushaltsplan
2026**

Inhaltsverzeichnis

1.	Nachtragshaushaltssatzung	3
2.	Vorbericht	8
3.	Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und freie Finanzspitze	18
4.	Übersicht über die Teilhaushalte mit zugeordneten Produkten	23
5.	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	25
6.	Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt	29
7.	Investitionsübersicht	107
8.	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. Freien Finanzspitze)	109
9.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	110
10.	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	111
11.	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	112
12.	Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung	113
13.	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	114
14.	Bilanz 2024	116
15.	Stellenplan	118



1. Nachtragshaushaltsatzung der Verbandsgemeinde Wirges für das Jahr 2026 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	18.056.817	66.079	18.122.896
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	18.011.170	45.490	18.056.660
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	45.647	20.589	66.236
2. im Finanzhaushalt			
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	909.007	31.189	940.196
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.093.800	-1.138.700	1.955.100
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.792.100	920.400	7.712.500
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.698.300	-2.059.100	-5.757.400
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.789.293	2.027.911	4.817.204

§ 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	2.915.693 Euro auf	3.407.500 Euro
Zusammen	von bisher	2.915.693 Euro auf	3.407.500 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der bisher vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen wird nicht geändert.



Verbandsgemeinde Wirges

§ 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 32,0 v.H. festgesetzt und wird nicht geändert. Zusätzlich wird für die Übernahme der voraussichtlichen ungedeckten Kosten der Sozialhilfe- und der Grundsicherungsleistungen des Jahres 2026 für das Haushaltsjahr 2026 eine besondere Verbandsgemeindeumlage erhoben. Der Umlagesatz ist einheitlich für alle Umlagegrundlagen auf 0,09662612 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 31.12.2024 betrug 30.964.171 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt 30.385.670 Euro und zum 31.12.2026 voraussichtlich 30.451.906 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.

§ 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

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 2026 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 2026 in Kraft getreten.

Vorbericht

Der Verbandsgemeinderat hat in seiner Sitzung am 11.12.2025 die Haushaltssatzung für das Jahr 2026 beschlossen.

Mit Schreiben vom 15.01.2026 genehmigte die Kreisverwaltung Montabaur die Haushaltssatzung 2026. Im Verlauf des Haushaltsjahres 2026 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	17.611.797 €	17.797.876 €	186.079 €
Lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.453.070 €	17.640.760 €	187.690 €
= lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	158.727 €	157.116 €	- 1.611 €
zuzüglich Finanzergebnis	- 113.080 €	- 90.880 €	22.200 €
= Ordentliches Ergebnis	45.647 €	66.236 €	20.589 €
	- €	- €	- €
= Jahresergebnis (Jahresüberschuss)	45.647 €	66.236 €	20.589 €

b) Gesamtfinanzhaushalt

	bisher	neu	Veränderung
Lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	16.883.117 €	17.079.796 €	196.679 €
Lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	15.861.030 €	16.048.720 €	187.690 €
= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen	1.022.087 €	1.031.076 €	8.989 €
Saldo der Zins- und sonst. Finanzen-/auszahlungen	- 113.080 €	- 90.880 €	22.200 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	909.007 €	940.196 €	31.189 €
+/- außerordentliche Ein- und Auszahlungen	- €	- €	- €
= Saldo der ordentl.+ außerordentl. Ein- und Ausz.	909.007 €	940.196 €	31.189 €
+ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.093.800 €	1.955.100 €	- 1.138.700 €
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.792.100 €	7.712.500 €	920.400 €
= Finanzmittelfehlbetrag	- 2.789.293 €	- 4.817.204 €	- 2.027.911 €
+ Entnahme aus liquiden Mitteln	- €	1.523.404 €	1.523.404 €
+ Einzahlung aus Investitionskrediten	2.915.693 €	3.407.500 €	491.807 €
- Auszahlungen für planmäßige Tilgungen	126.400 €	113.700 €	- 12.700 €
= Gesamtergebnis Finanzhaushalt	- €	- €	- €

c) Schulden

	bisher	neu	Veränderung
Schuldenstand am 31.12.2025	1.568.985,20 €		
Planmäßige Tilgung	126.400 €	113.700 €	- 12.700 €
Sondertilgung	- €	- €	- €
Neuaufnahme von Investitionskrediten	2.915.693 €	3.407.500 €	491.807 €
= vorauss. Stand am 31.12.2026	4.862.785,20 €		

d) Liquide Mittel

	bisher	neu	Veränderung
Stand am 31.12.2025	1.705.112,95 €		
Voraussichtliche Entnahme	- €	1.523.404 €	1.523.404 €
Voraussichtliche Zunahme	- €	- €	- €
= vorauss. Stand am 31.12.2026	181.708,95 €		

Anmerkung:

Im Jahr 2025 sollten lt. Planung vorhandene liquide Mittel in Höhe von 966.142 € zum Ausgleich des Finanzmittelfehlbetrages in Anspruch genommen werden. Aufgrund des positiven Finanzverlaufes im Jahr 2025 und der Verschiebung von mehreren investiven Auszahlungen mussten keine liquiden Mittel in Anspruch genommen werden; im Gegenteil, es konnten 556.734,51 € den liquiden Mitteln zugeführt werden. Somit stehen am Jahresende 2025 liquide Mittel in Höhe von insgesamt 1.705.112,95 € 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 2026 komplett aufgelöst.

e) Wert der Versorgungsrücklage im KVR Fonds (Finanzanlage):						
				bisher	neu	Veränderung
Eingezahlt bis zum 31.12.2025	902.624,98 €					
Eingeplante Einzahlung 2026				92.000 €	92.000 €	- €
Voraussichtl. Einzahl. bis 31.12.2026	994.624,98 €					

Anmerkung:

Der Wert des Fonds zum Stichtag: 31.12.2025 beträgt: 1.046.316,30 €

= bisherige Wertsteigerung von: 143.691,32 €

f) freie Finanzspitze						
				bisher	neu	Veränderung
freie Finanzspitze:	782.607 €				826.496 €	43.889 €
g) Personal- und Versorgungsaufwendungen						
				bisher	neu	Veränderung
Personal- und Versorgungsaufwand:	9.416.908 €				9.354.505 €	- 62.403 €

h) Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit						
				bisher	neu	Veränderung
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit:	3.093.800 €				1.955.100 €	- 1.138.700 €

- Verkauf Bauhofffahrzeug 2.400 €
- Werkeanteil Beschaffungskosten EDV-Bereich 1.500 €
- Werkeanteil Anschaffung DMS 19.100 €
- Werkeanteil WKB-Software 7.300 €
- Werkeanteil GIS-Software 1.400 €
- Werkeanteil Neuanschaffung Finanzsoftware 8.200 €
- Werkeanteil Beschaffungskosten allgemein 3.000 €
- Werkeanteil Beschaffungskosten (Notstromanlage) 24.400 €
- Kreiszuweisung für Anschaffung Feuerwehrfahrzeug (Erkunder) 25.000 €

- Einzahlung aus dem Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen -13.000 €
- Landeszuweisung Neubau Feuerwehrgerätehaus Leuterod -162.500 €
- Landeszuweisung Ganztagschule Dernbach -690.000 €
- Kreisuweisung Ganztagschule Dernbach 126.000 €
- Kostenbeteiligung OG Energetische Sanierung Schulsporthalle -40.000 €
- Landeszuweisung Erweiterung Mensa Grundschule Siershahn -528.000 €
- Kreisuweisung Erweiterung Mensa Grundschule Siershahn 89.000 €
- Wechsel Förderung Start-Chancen-Programm in Ergebnishaushalt -12.500 €

	bisher	neu	Veränderung
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:	6.792.100 €	7.712.500 €	920.400 €

davon Mittelübertragungen aus dem Vorjahr: 520.200 €

- DMS Software 95.500 €
- WKB Software 36.800 €
- GIS Software 7.100 €
- Finanzsoftware 41.000 €
- Budgetübertragungen in den Schulen und im Kinderhort 8.000 €
- Anschaffung PV-Anlage mit Speicher RS+ Wirges (KIPKI-Förderung) 45.000 €
- Erneuerung ELA Anlage in der RS+ Wirges 49.000 €
- Investitionskostenzuschuss zusätzliche KiTa-Gruppen (Mo, Eb) 31.800 €
- Abbruchkosten EGC-Umkleidegebäude 100.000 €
- PV-Anlage mit Speicher (KIPKI) Hallenbad 106.000 €

davon Auszahlungsverschiebungen ins Folgejahr: -200.000 €

- Planungs- und Baukosten Einrichtung Ganztagschule Dernbach -100.000 €
- Planungs- und Baukosten Mensaerweiterung GS Siershahn - 100.000 €

davon zusätzliche Maßnahmen 40.800 €

- Bürgerbüro (Umgestaltung Foyer) 17.000 €
- Anschaffung Klimaanlage für 3.OG 15.000 €
- Umbau GS Siershahn 1.800 €
- Anschaffung neue Spülmaschine Mensa Realschule+ Wirges 7.000 €

davon Auszahlungsveränderungen: 559.400 €

- Ersatzbeschaffung Bauhoffahrzeug - 2.000 €
- Anpassung der Beschaffungskosten im EDV-Bereich 6.400 €
- Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge (Erkunder) 40.000 €
- Beschaffung von feuerwehrtechnischen Geräten -19.500 €
- Neuausstattung Lehrerzimmer GS Siershahn -3.000 €
- Errichtung Trafostation für Stromversorgung GS Siershahn 135.000 €
- Erweiterung der Mensa in der GS Wirges 415.000 €
- Wechsel Auszahlungen Start-Chancen-Programm in Ergebnishaushalt -12.500 €

i) Verbandsgemeindeumlage						
				bisher	neu	Veränderung
allg. Verbandsgemeindeumlage:				11.140.600 €	11.142.675 €	2.075 €
bes. Verbandsgemeindeumlage (für Sozialhilfekosten):				33.640 €	33.640 €	0 €

Aufgrund der endgültigen Festsetzung der Umlagegrundlagen durch das Land (insbesondere der Schlüsselzuweisungen und der Zuweisungen für zentrale Orte) erhöht sich die Verbandsgemeindeumlage insgesamt um 2.075 € bei gleichen Hebesätzen.

Der Umlagesatz für die VG-Umlage bleibt unverändert (allgemeine VG-Umlage = 32,0 % und besondere VG-Umlage für die Sozialhilfekosten 0,09662612 %).

j) Umlagezahlungen/Zuweisungen

Aufgrund der endgültigen Festsetzung der Umlagegrundlagen durch das Land ergibt sich eine Reduzierung der Schlüsselzuweisung B um 5.984 €; die Zuweisung für zentrale Orte reduziert sich geringfügig um 298 €.

k) Bauunterhaltung

	bisher	neu	Veränderung
Rathaus:	31.000 €	31.000 €	- €
Bauhof:	3.000 €	3.000 €	- €
Feuerwehrgerätehäuser:	65.000 €	65.000 €	- €
GS Dernbach:	36.000 €	56.000 €	20.000 €
Übertragung der eingestellten KIPKI Mittel für die LED Beleuchtung aus dem Vorjahr (20.000 €).			
GS Siershahn:	30.000 €	79.000 €	49.000 €
Defekte Haupteingangstür (12.000 €), Restkosten aus der KIPKI Maßnahme "LED Beleuchtung" (7.500 €), Reparatur Sonnenschutz in den Klassen mit Südausrichtung (9.000 €) und einer Reserve für eine evtl. Notheizung/Sonnenberghalle (20.000 €).			
GS Wirges:	40.000 €	52.000 €	12.000 €
Elektroprüfungen und Reparatur der Gegensprechanlage/Glastür.			
Realschule Plus Wirges:	55.000 €	106.600 €	51.600 €
Reparatur WP (1.500 €), Kameras (14.000 €), Turnbänke (2.000 €), Gegensprechanlage Tor Sek. (3.000 €), Rohrleitung Schulhof (22.000 €), Türreparaturen/Glasschäden (4.100 €), unvorherges. (5.000 €)			
Kinderhort:	500 €	500 €	- €
Stadion:	40.000 €	40.000 €	- €
Hallenbad:	159.500 €	159.500 €	- €
Gewässerunterhaltung:	12.500 €	12.500 €	- €
Gesamtsumme Bauunterhaltungskosten:	472.500 €	605.100 €	132.600 €

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

- Der Nachtragshaushalt ist im investiven Auszahlungsbereich wieder geprägt von Mittelübertragungen aus dem Vorjahr (520.200 €), Auszahlungsverschiebungen ins Jahr 2027 (200.000 €) und Auszahlungsveränderungen (559.400 €). Hier insbesondere durch den schnelleren Baufortschritt bei der Erweiterung der Mensa in der Grundschule Wirges (+ 415.000 €) und durch höhere Kosten für die Errichtung der Trafostation für die Stromversorgung der Grundschule Siershahn (+ 135.000 €).
- Bei den Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit ergeben sich gewichtige Mindereinzahlungen durch die Verschiebungen der Landeszuweisungen für das Feuerwehrgerätehaus in Leuterod (- 162.500 €), für die Einrichtung der Ganztagschule in Dernbach (- 690.000 €) und für die Erweiterung der Mensa in der Grundschule Siershahn (- 528.000 €).

1. Digitalisierung: Resteübertragungen aus dem Vorjahr = 180.400 €

- Anschaffung DMS (Abrechnungen erfolgen erst nach den einzelnen Projekten) 95.500 €
- Neuanschaffung Finanzsoftware
(Verschiebung von Teilprojekten und Schulungen) 41.000 €
- Einführung WKB Software
(Schrittweise nach Gemeinden) 36.800 €

2. Schulen

- Anschaffung einer PV-Anlage mit Speicher in der Realschule Plus in Wirges aus der KIPKI-Förderung (Übertragung aus dem Vorjahr) 45.000 €
- Erneuerung der ELA Anlage in der Realschule Plus in Wirges (Übertragung aus dem Vorjahr) 49.000 €
- Verschiebung der Planungs- und Baukosten für die Einrichtung der Ganztagschule in Dernbach 100.000 €
- Gleichzeitig Verschiebung eines Teilbetrages der Landeszuweisung für die Einrichtung der Ganztagschule in Dernbach 690.000 €
- Zusätzliche Kreisuweisung für die Einr. der Ganztagschule in Dernbach 126.000 €
- Verschiebung der Planungs- und Baukosten für die Mensaerweiterung in der Grundschule in Siershahn 100.000 €
- Gleichzeitig Verschiebung eines Teilbetrages der Landeszuweisung für die Erweiterung der Mensa in der Grundschule in Siershahn 528.000 €
- Zusätzliche Kreisuweisung für die Erw. der Mensa in der GS Siershahn 89.000 €
- Mehrkosten für die Errichtung der Trafostation für die Stromversorgung der Grundschule in Siershahn 135.000 €
- Schnellerer Baufortschritt bei der Erweiter. der Mensa der Grundschule Wirges 415.000 €
- Anschaffung einer neuen Spülmaschine für die Mensa der RS+ Wirges 7.000 €
- Übertragung der KIPKI Maßnahmen "LED Beleuchtung" in der GS Dernbach und der GS Siershahn/ Vorjahresübertrag 27.500 €

- Höhere Bauunterhaltungskosten in der GS Siershahn, GS Wirges und der Realschule Plus in Wirges von insgesamt **105.100 €**
- Pauschalzuwendung und Zuschuss für herausfordernde Lage für die Ganzttagsschule in Dernbach, sowie gleichzeitige Aufwandserhöhung in gleicher Höhe **65.300 €**
- Übertragung der Schulbudgets aus dem Jahr 2025 **36.471 €**

3. Feuerwehr

- Verschiebung von Haushaltsmitteln von den feuerwehrtechnischen Geräten zu den Auszahlungen für die Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen **40.000 €**
- Gleichzeitig Kreiszuweisung für den Fahrzeugankauf „Erkunder Waldbrand“ **25.000 €**
- Verschiebung der Landeszuweisung für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Leuterod **162.500 €**
- Größere Reparatur am Drehleiterfahrzeug **15.000 €**
- Geringere Ausbildungskosten für die Feuerwehrleute **5.500 €**
- Mehraufwand für die Lagerhaltung von Kraftstoffen **15.000 €**

4. Hallenbad

- Übertrag der Anschaffungskosten für die PV-Anlage mit Speicher (KIPKI) aus dem Jahr 2025 **106.000 €**

5. Kinderhort

- Die Personalkostenanteile vom Kreis steigen aufgrund der Endabrechnung für das Jahr 2024 und der Erhöhung der VZ für das Jahr 2026 an. **82.300 €**

6. Anstieg der Asylbewerberleistungen/Rückgang der Sozialhilfeleistungen

- Anpassung der Asylbewerberleistungen **60.000 €**
Da die Hilfen an Asylbewerber für die Verbandsgemeinde kostenneutral sind, werden die Kostenerstattungen in gleicher Höhe angepasst.
- Reduzierung der VZ/Kostenbeteiligung an den laufenden Sozialhilfeleistungen **20.000 €**
- Reduzierung der VZ/Kostenbeteiligung an den Grundsicherungsleistungen **30.000 €**

7. Anpassung der Zinserträge und Zinsaufwendungen aus der Anlage der vorhandenen liquiden Mittel

120.000 €

- Aufgrund sinkender Bestände an liquiden Mitteln werden geringere Zinserträge erzielt und daher auch geringere Beträge an die Stadt und die Ortsgemeinden weitergegeben werden.

8. Reduzierung der Zins- und Tilgungsleistungen

34.900 €

- Aufgrund des positiven Finanzergebnisses im Jahr 2025 konnte auf die Aufnahme eines Investitionskredites verzichtet werden. Daher konnte der Zinsaufwand (- 22.200 €) und die Tilgungsleistungen (- 12.700 €) reduziert werden.

9. Wahlen

10.000 €

- Aufgrund der Durchführung der Landratswahl ergeben sich zusätzliche Erstattungsleistungen vom Kreis in Höhe von 10.000 €, bei gleichzeitigem Mehraufwand für Erfrischungsgelder von 7.500 € und höheren Portokosten für die Versendung der Wahlunterlagen.

10. Einstellung von Abbruchkosten für das alte EGC-Umkleidegebäude

100.000 €

- Die anfallenden Kosten für den Abbruch des alten Umkleidegebäudes sollen zwischen der EGC und der Verbandsgemeinde aufgeteilt werden (Übertragung aus dem Vorjahr).

Zusammenfassung:

Durch die gesamten Anpassungen **im Ergebnishaushalt** ergibt sich eine Veränderung des Jahresergebnisses in Höhe von + 20.589 €; d.h. der bisher eingeplante Jahresüberschuss in Höhe von 45.647 € erhöht sich um 20.589 € in einen Jahresüberschuss in Höhe von 66.236 € (siehe Position E23 des Gesamtergebnishaushaltes).

Im **Gesamtfinanzhaushalt** verändert sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Position F 23 des Gesamtfinanzhaushaltes) um 31.189 € von bisher 909.007 € auf jetzt 940.196 €. Dazu kommen die Veränderungen des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (Position F 33). Dieser negative Saldo erhöht sich um 2.059.100 € und beträgt danach 5.757.400 €. Daraufhin ergibt sich ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 4.817.204 € (Position F34), der um 2.027.911 € höher ausfällt als im Ursprungshaushalt.

Im Rahmen der Investitionstätigkeit ergeben sich geringere investive Einzahlungen in Höhe von 1.138.700 € und höhere investive Auszahlungen in Höhe von 920.400 €.

Die geringeren investiven Einzahlungen resultieren insbesondere aus Verschiebungen von Landeszuweisungen für das Feuerwehrgerätehaus in Leuterod (- 162.500 €), für die Einrichtung der Ganztagschule in Dernbach (- 690.000 €) und für die Erweiterung der Mensa in der Grundschule Siershahn (- 528.000 €).

Die höheren investiven Auszahlungen ergeben sich teilweise aus Mittelübertragungen aus dem Vorjahr (520.200 €) und aus den Auszahlungsverschiebungen ins Folgejahr (- 200.000 €). 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 (+ 40.800 €/u.a. Anschaffung Klimaanlage für das 3. OG im Rathaus, Spülmaschine für die Mensa der Realschule Plus in Wirges), sowie Auszahlungsveränderungen (+ 559.400 €/u.a. durch den schnelleren Baufortschritt bei der Erweiterung der Mensa in der GS Wirges und die höheren Kosten für die Errichtung der Trafostation für die Stromversorgung der Grundschule Siershahn).

Der Finanzmittelfehlbetrag (4.817.204 €) und die ordentlichen Tilgungsleistungen (113.700 €) müssen finanziert werden. Dies kann die Verbandsgemeinde Wirges nur teilweise aus vorhandenen liquiden Mitteln bestreiten; d.h. die bisher veranschlagte Mittelentnahme von 0 € kann aufgrund des positiven Finanzergebnisses aus der Jahresrechnung 2025 um 1.523.404 € erhöht werden, so dass insgesamt 1.523.404 € der erforderlichen Finanzmittel aus den vorhandenen liquiden Mitteln finanziert werden können. Der restliche Betrag (3.407.500 €) muss durch Fremdmittel (Investitionskredit) ausgeglichen werden. Im Vergleich zum Ursprungshaushalt erhöht sich daher die voraussichtliche Investitionskreditaufnahme um 491.807 €, da hier noch von einer Investitionskreditaufnahme in Höhe von 2.915.693 € ausgegangen wurde.

Die vorhandenen liquiden Mittel von 1.705.112,95 € (Stand: 01.01.2026) werden vollständig zur Finanzierung des Haushaltes 2026 in Anspruch genommen (Beachte: Verwahrgelder von ca. 181.500 € stehen nicht der VG zur Verfügung).

Ausblick auf das neue Haushaltsjahr und die Folgejahre:

- Weiterführung der begonnenen Investitionsmaßnahme "Einrichtung Ganztagschule in der GS Dernbach"
- Weiterführung der begonnenen Investitionsmaßnahme "Anbau Mensabereich und Schulklassen in der GS Wirges"
- Planungs- und Baukosten für die "energetische Sanierung der Schulsporthalle in Siershahn"
- Neukonzeption des Feuerwehrgerätehauses in Siershahn
- Neukonzeption der Schulsportanlage in Wirges
- Beschaffung "Feuerwehrfahrzeuge und -gerätschaften gemäß Feuerwehrbedarfsplan"
- Planungskosten für die Sanierung der Schulsporthalle in Dernbach
- 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 2027 eine Überarbeitung der Finanzplanung erfolgt.

Sonstige Anlagen:

- Anlage 1:
Die Berechnung der Verbandsgemeindeumlage 2026 ist mit den durch das Ministerium des Innern und für Sport mit Schreiben vom 04.08.2026 festgesetzten amtlichen Zahlen zum Finanzausgleich 2026 vorgenommen worden. Eine Aufgliederung der Umlagegrundlagen und Umlagebeträge usw. ist in der geänderten Fassung für das Jahr 2026 beigelegt.
- Anlage 2:
Die Berechnung und Nachweisung der Verbandsgemeindeumlage 2025 ist nochmals beigelegt.
- Anlage 3:
Die Bereiche der Budgetierungen im Jahre 2026 bleiben unverändert wie sie dem Haushaltsplan 2026 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 2026 wurden nicht verändert.

Übersichten:

- Die Übersicht über die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2026 wurde angepasst und ist dem Nachtragshaushaltsplan beigelegt.
- Die Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze) wurde für das Haushaltsjahr 2026 angepasst und ist dem Nachtragshaushaltsplan beigelegt.
- Die Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen wurde für das Haushaltsjahr 2026 nicht verändert und ist dem Nachtragshaushaltsplan beigelegt.
- Die Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres wurde angepasst und ist dem Nachtragshaushaltsplan beigelegt.

Stellenplan:

Der Stellenplan für das Jahr 2026 wurde geändert. Der geänderte Stellenplan ist dem Nachtragshaushaltsplan beigelegt.

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 03.09.2026 vorberaten.



Sonstige Anlagen

- Anlage 1: Übersicht Umlagegrundlagen 2026, Finanzmittelbestände und freie Finanzspitze
- Anlage 2: Nachweisung der Verbandsgemeindeumlage 2025
- 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

Anlage 1

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

Blatt 1

Blatt 1												
			Steuerkraftzahlen (01.10.2024 - 30.09.2025)								Steuerkraft	Abweichung
Lfd.	Gemeinde	Einwoh-	Grund-	Grund-	Gewerbe-	Gewerbe-	Anteile an Gemeinsch.St.		Ausgleichs-	Steuerkraft-	je	
Nr.		nerzahl	steuer	steuer	steuer	steuer	Einkommen-	Umsatz-	leistung nach	Messzahl	Einwohner	von Schwell-
		am	A	B			steuer	steuer	§ 21 LFAG			enwert
		30.06.2025	EUR	EUR	EUR	6a	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	1.130,09
1	2	3	4	5	6	6a	7	8	9	10	11	12
1	Bannberscheid	694	1.656	122.816	452.309	0	407.868	53.653	46.128	1.084.430	1.562,58	-432,49
2	Dernbach	2.551	6.362	318.813	699.922	0	1.343.136	369.164	151.902	2.889.299	1.132,61	-2,52
3	Ebernahn	1.348	1.559	189.529	821.966	0	668.857	88.815	75.644	1.846.370	1.369,71	-239,62
4	Helferskirchen	1.237	3.940	145.712	524.548	0	720.253	35.691	81.457	1.511.601	1.221,99	-91,90
5	Leuterod	868	2.819	114.246	327.222	0	552.390	19.706	62.473	1.078.856	1.242,92	-112,83
6	Mogendorf	1.295	1.904	257.982	1.762.819	0	769.291	218.751	87.003	3.097.750	2.392,08	-1.261,99
7	Moschheim	771	1.835	116.064	675.058	0	472.938	77.684	53.487	1.397.066	1.812,02	-681,93
8	Niedersayn	168	2.249	21.065	25.650	0	120.946	2.764	13.678	186.352	1.109,24	20,85
9	Ötzingen	1.378	5.051	196.876	1.109.203	0	831.532	110.619	94.042	2.347.323	1.703,43	-573,34
10	Siershahn	3.022	1.339	643.179	4.504.520	0	1.504.633	399.480	170.167	7.223.318	2.390,24	-1.260,15
11	Staudt	1.277	2.125	237.038	2.979.565	0	932.439	174.240	105.454	4.430.861	3.469,74	-2.339,65
12	Wirges, Stadt	5.825	6.169	756.481	2.339.331	0	2.392.748	487.356	270.608	6.252.693	1.073,42	56,67
	Summe	20.434	37.008	3.119.801	16.222.113	0	10.717.031	2.037.923	1.212.043	33.345.919		
	bisher		37.012	3.119.798	16.222.112	0	10.717.031	2.037.923	1.212.043	33.345.919		
	mehr/weniger		-4	3	1	0	0	0	0	0		
	Zum Vergleich:											
	Summen 2025	20.291	17.573	3.598.497	18.486.446	0	9.855.830	1.935.406	1.283.470	35.177.222		
	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		



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

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und freie "Finanzspitze" der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften										
Blatt 2										
Lfd. Nr.	Gemeinde	Schlüsselzuweisungen 2026		Umlagegrundlagen insges. (Sp. 10+15+16)	Umlagesoll für 2026				Vergleich zum bish. Umlagesoll	
		A	bis 2022 = B 2		Hebesatz 32,0 v.H.	Anteil in v.H.	zzgl. Anteil für Sozialhilfe 0,09662612	gesamtes Umlagesoll	bisheriges Umlagesoll	Differenz
		ab 2023 = 90% ab 2023 = zentr. Orte	ab 2023 = zentr. Orte		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1	Bannberscheid	0		1.084.430	347.017	3,11	1.047	348.064	348.065	-1
2	Dernbach	0	358.422	3.247.721	1.039.270	9,33	3.138	1.042.408	1.042.708	-300
3	Ebernahn	0		1.846.370	590.838	5,30	1.784	592.622	592.621	1
4	Helferskirchen	0		1.511.601	483.712	4,34	1.460	485.172	485.173	-1
5	Leuterod	0		1.078.856	345.233	3,10	1.042	346.275	346.274	1
6	Mogendorf	0		3.097.750	991.280	8,90	2.993	994.273	994.273	0
7	Moschheim	0		1.397.066	447.061	4,01	1.349	448.410	448.410	0
8	Niedersayn	3.152		189.504	60.641	0,54	183	60.824	60.740	84
9	Ötzingen	0		2.347.323	751.143	6,74	2.268	753.411	753.411	0
10	Siershahn	0		7.223.318	2.311.461	20,74	6.979	2.318.440	2.318.442	-2
11	Staudt	0		4.430.861	1.417.875	12,72	4.281	1.422.156	1.422.156	0
12	Wirges, Stadt	297.092	816.290	7.366.075	2.357.144	21,15	7.117	2.364.261	2.362.033	2.228
	Summe	300.244	1.174.712	34.820.875	11.142.675	100,00	33.641	11.176.316	11.174.306	2.010
	bisher	290.911	1.177.772	34.814.602						
	mehr/weniger	9.333	-3.060	6.273						
	Zum Vergleich:									
	Summen 2025	85.154	577.826	35.840.202						
	Summen 2024	193.038	1.056.755	31.910.935	<u>Nachrichtlich:</u>					
	Summen 2023	381.326	860.072	30.351.581	Schlüsselzuweisungen an die Verbandsgemeinde Wirges 2026					
	Summen 2022	160.953	757.002	30.028.138	B		674.916			
	Summen 2021	304.586	743.211	27.823.459	zentrale Orte		346.202	davon 43 v.H. Kreisumlage		148.866
	Summen 2020	243.380	693.466	25.071.941	Gesamtbetrag:		1.021.118			
	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	(Ausgangsdaten:		B		Grundbetrag 1.292 EUR	
	Summen 2015	106.562	469.742	18.437.023			Zentrale Orte		Grundbetrag 1.583 EUR	
	Summen 2014	300.712	446.310	18.934.614						



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

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

Blatt 3

Lfd. Nr.	Gemeinde	Stand zum 31.12.2025 der			Freie			
		liquiden Mittel	Kreditaufnahmen	Kreditaufnahmen	Finanzspitze			
		und Wertpapiere des	für Investitionen	zur Liquiditäts-	des			
		Umlaufvermögens		sicherung	Vorjahres			
		EUR	EUR	EUR	EUR			
24	25	26	27	28	29			
1	Bannberscheid	624.294	119.973	0	-403.300			
2	Dernbach	558.963	339.876	0	-414.170			
3	Ebernahn	43.874	0	0	122.410			
4	Helferskirchen	1.499.478	0	0	-133.730			
5	Leuterod	677.165	0	0	-81.310			
6	Mogendorf	2.195.705	0	0	-186.700			
7	Moschheim	364.104	892.251	0	-269.840			
8	Niedersayn	117.335	0	0	-60.680			
9	Ötzingen	1.465.036	741	0	5.175			
10	Siershahn	6.782.026	0	0	-1.448.580			
11	Staudt	4.336.491	0	0	-246.720			
12	Wirges, Stadt	1.284.044	993.484	0	-2.784.480			
	Summe	19.948.515	2.346.325	0	-5.901.925			
	Zum Vergleich: Summen:							
	31.12.2024	27.139.777	2.104.350	0	-143.845			
	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			



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

Anlage 2

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. Einkommen- steuer EUR	Umsatz- steuer EUR	Ausgleichs- leistung nach § 21 LFAG EUR			
			4	5	6	6a	7	8	9			
			EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	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	Ebernahn	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	Leuterod	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	Ötzingen	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		



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

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%	ab 2023 = zentr. Orte		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	Leuterdorf	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	Ötzingen	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						
	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	<u>Nachrichtlich:</u>					
	Summen 2022	160.953	757.002	30.028.138	Schlüsselzuweisungen an die Verbandsgemeinde Wirges 2025					
	Summen 2021	304.586	743.211	27.823.459	B		0			
	Summen 2020	243.380	693.466	25.071.941	zentrale Orte		202.787	davon 43 v.H. Kreisumlage		87.198
	Summen 2019	308.604	678.563	24.290.860	Gesamtbetrag:		202.787			
	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	(Ausgangsdaten:		B		Grundbetrag 1.244 EUR	
	Summen 2014	300.712	446.310	18.934.614			Zentrale Orte		Grundbetrag 1.516 EUR	
	Summen 2013	389.433	445.850	18.772.527						



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
	24320	Ferienbetreuung
	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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. §2 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	467.278,04	455.000	455.000	0	455.000	455.000	455.000	455.000
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	12.334.291,77	12.758.040	13.056.286	84.695	13.140.981	13.568.926	13.990.116	14.322.636
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	1.800.941,95	2.024.000	1.775.000	60.000	1.835.000	1.775.000	1.775.000	1.775.000
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	662.535,20	766.700	896.600	8.700	905.300	949.400	992.300	1.017.200
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.749,58	66.905	66.475	-1.500	64.975	66.475	66.475	66.475
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800.965,50	784.936	1.066.236	31.184	1.097.420	1.036.430	997.520	1.016.920
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	585.159,82	276.900	296.200	3.000	299.200	285.700	291.600	296.900
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.708.921,86	17.132.481	17.611.797	186.079	17.797.876	18.136.931	18.568.011	18.950.131
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.152.310,69	8.849.554	9.416.908	-62.403	9.354.505	9.606.529	9.813.916	10.028.301
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.807.705,92	3.430.512	2.944.951	234.887	3.179.838	2.940.151	2.875.051	2.940.751
E 11	– Abschreibungen	1.144.231,33	1.234.750	1.281.640	0	1.281.640	1.360.080	1.590.080	1.710.600
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	203.074,58	155.888	220.390	-134	220.256	208.390	208.390	208.390
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.959.230,00	2.244.000	1.995.000	10.000	2.005.000	1.995.000	1.995.000	1.995.000
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.491.403,21	1.740.698	1.594.181	5.340	1.599.521	1.513.581	1.524.981	1.565.881
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.757.955,73	17.655.402	17.453.070	187.690	17.640.760	17.623.731	18.007.418	18.448.923
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	950.966,13	-522.921	158.727	-1.611	157.116	513.200	560.593	501.208
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	858.453,73	545.020	445.020	-120.000	325.020	445.020	445.020	445.020
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	808.535,71	600.600	558.100	-142.200	415.900	685.400	856.400	942.100
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen	49.918,02	-55.580	-113.080	22.200	-90.880	-240.380	-411.380	-497.080
E 20	Ordentliches Ergebnis	1.000.884,15	-578.501	45.647	20.589	66.236	272.820	149.213	4.128
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)	1.000.884,15	-578.501	45.647	20.589	66.236	272.820	149.213	4.128



Finanzhaushalt

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. §3 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	424.874,76	455.000	455.000	0	455.000	455.000	455.000	455.000
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	11.808.999,78	12.179.830	12.480.206	84.695	12.564.901	12.994.966	13.327.866	13.645.466
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.656.526,85	2.024.000	1.775.000	60.000	1.835.000	1.775.000	1.775.000	1.775.000
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	659.707,06	766.700	896.600	8.700	905.300	949.400	992.300	1.017.200
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.625,92	66.905	66.475	-1.500	64.975	66.475	66.475	66.475
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	787.811,61	784.936	1.066.236	31.184	1.097.420	1.036.430	997.520	1.016.920
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	120.928,68	126.400	143.600	13.600	157.200	143.600	143.600	143.600
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	15.523.474,66	16.403.771	16.883.117	196.679	17.079.796	17.420.871	17.757.761	18.119.661
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.886.596,56	8.555.054	9.106.508	-62.403	9.044.105	9.229.129	9.385.316	9.565.601
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.650.250,01	3.430.512	2.944.951	234.887	3.179.838	2.940.151	2.875.051	2.940.751
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	204.207,01	155.888	220.390	-134	220.256	208.390	208.390	208.390
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.004.971,73	2.244.000	1.995.000	10.000	2.005.000	1.995.000	1.995.000	1.995.000
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.443.782,77	1.740.698	1.594.181	5.340	1.599.521	1.513.581	1.524.981	1.565.881
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	14.189.808,08	16.126.152	15.861.030	187.690	16.048.720	15.886.251	15.988.738	16.275.623
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.333.666,58	277.619	1.022.087	8.989	1.031.076	1.534.620	1.769.023	1.844.038
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	743.663,73	545.020	445.020	-120.000	325.020	445.020	445.020	445.020
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	635.772,86	600.600	558.100	-142.200	415.900	685.400	856.400	942.100
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	107.890,87	-55.580	-113.080	22.200	-90.880	-240.380	-411.380	-497.080
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.441.557,45	222.039	909.007	31.189	940.196	1.294.240	1.357.643	1.346.958
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	1.441.557,45	222.039	909.007	31.189	940.196	1.294.240	1.357.643	1.346.958
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	320.287,11	902.050	3.077.800	-1.128.100	1.949.700	3.179.000	2.235.500	421.500
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	8.000	16.000	-10.600	5.400	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	320.287,11	910.050	3.093.800	-1.138.700	1.955.100	3.179.000	2.235.500	421.500
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	11.391,65	69.800	0	75.700	75.700	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.296.486,16	2.542.831	6.792.100	844.700	7.636.800	9.592.500	6.088.500	1.559.500
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	9.500	0	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.307.877,81	2.622.131	6.792.100	920.400	7.712.500	9.592.500	6.088.500	1.559.500
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-987.590,70	-1.712.081	-3.698.300	-2.059.100	-5.757.400	-6.413.500	-3.853.000	-1.138.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	453.966,75	-1.490.042	-2.789.293	-2.027.911	-4.817.204	-5.119.260	-2.495.357	208.958
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	633.000	2.915.693	491.807	3.407.500	5.300.060	2.784.357	140.442
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	169.727,38	109.100	126.400	-12.700	113.700	180.800	289.000	349.400



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. §3 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-169.727,38	523.900	2.789.293	504.507	3.293.800	5.119.260	2.495.357	-208.958
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	284.239,37	-966.142	0	-1.523.404	-1.523.404	0	0	0
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	-453.966,75	1.490.042	2.789.293	2.027.911	4.817.204	5.119.260	2.495.357	-208.958
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-38.095,16	0	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-492.061,91	1.490.042	2.789.293	2.027.911	4.817.204	5.119.260	2.495.357	-208.958
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	246.144,21	-966.142	0	-1.523.404	-1.523.404	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	1.271.830,07	112.939	782.607	43.889	826.496	1.113.440	1.068.643	997.558
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



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
- 21601 Realschule Plus Wirges

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	202.628,75	164.116	171.116	-28.316	142.800	154.510	113.700	113.700
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	547.147,33	246.700	256.800	15.000	271.800	262.300	268.200	273.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	784.446,02	467.486	463.666	-13.316	450.350	451.250	415.780	422.790
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.185.831,66	4.660.600	4.915.658	-12.000	4.903.658	5.031.865	5.156.715	5.279.452
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	309.599,37	367.450	224.850	20.000	244.850	220.850	216.850	216.850
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	813.720,88	853.900	867.150	-3.900	863.250	874.450	883.950	897.950
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.498.886,54	6.069.620	6.223.228	4.100	6.227.328	6.341.665	6.468.955	6.608.782
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.714.440,52	-5.602.134	-5.759.562	-17.416	-5.776.978	-5.890.415	-6.053.175	-6.185.992
E 20	Ordentliches Ergebnis	-4.714.440,52	-5.602.134	-5.759.562	-17.416	-5.776.978	-5.890.415	-6.053.175	-6.185.992
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	170.356,34	171.346	174.424		174.424	174.424	173.055	173.055
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-4.544.084,18	-5.430.788	-5.585.138	-17.416	-5.602.554	-5.715.991	-5.880.120	-6.012.937

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173.536,71	164.116	171.116	-28.316	142.800	154.510	113.700	113.700
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	98.201,17	104.200	120.200	12.600	132.800	120.200	120.200	120.200
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	276.132,09	296.016	294.266	-15.716	278.550	277.660	236.850	236.850
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.916.291,10	4.366.100	4.605.258	-12.000	4.593.258	4.654.465	4.728.115	4.816.752
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	308.755,91	367.450	224.850	15.000	239.850	220.850	216.850	216.850
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	792.388,33	853.900	867.150	-3.900	863.250	874.450	883.950	897.950
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.044.557,19	5.606.450	5.717.258	-900	5.716.358	5.769.765	5.848.915	5.951.552
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4.768.425,10	-5.310.434	-5.422.992	-14.816	-5.437.808	-5.492.105	-5.612.065	-5.714.702
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.768.425,10	-5.310.434	-5.422.992	-14.816	-5.437.808	-5.492.105	-5.612.065	-5.714.702
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	170.356,34	171.346	174.424		174.424	174.424	173.055	173.055
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.598.068,76	-5.139.088	-5.248.568	-14.816	-5.263.384	-5.317.681	-5.439.010	-5.541.647
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	28.083,51	59.500	2.300	64.900	67.200	2.000	11.000	9.000
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				2.400	2.400			
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.083,51	59.500	2.300	67.300	69.600	2.000	11.000	9.000
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	11.391,65	38.000		43.900	43.900			
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	270.099,62	297.100	91.600	172.900	264.500	41.000	61.000	51.000



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	281.491,27	335.100	91.600	216.800	308.400	41.000	61.000	51.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-253.407,76	-275.600	-89.300	-149.500	-238.800	-39.000	-50.000	-42.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-4.851.476,52	-5.414.688	-5.337.868	-164.316	-5.502.184	-5.356.681	-5.489.010	-5.583.647



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

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)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	289.099,34	269.385	326.017	-12.000	314.017	332.440	338.991	345.673
	502110 Dienstbezüge / Beamte	25.110,15	36.831	44.914	-12.000	32.914	45.812	46.728	47.663
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	35.181,46	37.800	37.800	-6.000	31.800	37.800	37.800	37.800
	563600 Öffentlichkeitsarbeit Erläuterungen: Ausbau der Öffentlichkeitsarbeit/ auch als Dienstleistung für Gemeinden: Podcast, Fotoarbeiten, WW Kurier, Anzeigenschaltungen, Drucksachen, Werbemittel, Domainhosting, Social-Media. Im Jahr 2026 sind keine neuen umfangreichen Marketingmaßnahmen mehr geplant, daher kann der Ansatz reduziert werden.	19.530,63	20.000	20.000	-5.000	15.000	20.000	20.000	20.000
	563990 Sonstige Geschäftsaufwendungen für sonstige Anlässe Erläuterungen: Aufwendungen für Veranstaltungen (z.B. Karneval usw.), Essen Workshops, Getränke Sitzungen. Höhere Anzahl an Inhouse-Veranstaltungen.	7.663,67	7.500	7.500	1.000	8.500	7.500	7.500	7.500
	569310 Repräsentationen - Allgemein Erläuterungen: Aufwand für Jubiläen und sonstige festliche Anlässe (Ehrungen u.ä.). Aufgrund von Gratulationsabsagen ergeben sich geringere Aufwendungen.	7.838,02	10.000	10.000	-2.000	8.000	10.000	10.000	10.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	325.530,90	307.185	364.317	-18.000	346.317	370.740	377.291	383.973
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-325.530,90	-307.185	-364.317	18.000	-346.317	-370.740	-377.291	-383.973
E 20	Ordentliches Ergebnis	-325.530,90	-307.185	-364.317	18.000	-346.317	-370.740	-377.291	-383.973
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.917,99	-7.429	-7.561		-7.561	-7.561	-7.502	-7.502
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-335.448,89	-314.614	-371.878	18.000	-353.878	-378.301	-384.793	-391.475

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024	in €						2027
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	289.311,06	269.385	326.017	-12.000	314.017	332.440	338.991	345.673
	702110 Dienstbezüge / Beamte	25.352,23	36.831	44.914	-12.000	32.914	45.812	46.728	47.663
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	31.878,59	37.800	37.800	-6.000	31.800	37.800	37.800	37.800
	763600 Öffentlichkeitsarbeit	19.548,36	20.000	20.000	-5.000	15.000	20.000	20.000	20.000
	763990 Sonstige Geschäftsauszahlungen für Sonstige Anlässe	7.663,67	7.500	7.500	1.000	8.500	7.500	7.500	7.500
	769310 Repräsentationen - Allgemein	4.523,02	10.000	10.000	-2.000	8.000	10.000	10.000	10.000



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

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

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024	in €						2027
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	321.995,05	307.185	364.317	-18.000	346.317	370.740	377.291	383.973
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-321.995,05	-307.185	-364.317	18.000	-346.317	-370.740	-377.291	-383.973
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-321.995,05	-307.185	-364.317	18.000	-346.317	-370.740	-377.291	-383.973
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.917,99	-7.429	-7.561		-7.561	-7.561	-7.502	-7.502
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-331.913,04	-314.614	-371.878	18.000	-353.878	-378.301	-384.793	-391.475
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-331.913,04	-314.614	-371.878	18.000	-353.878	-378.301	-384.793	-391.475



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

Haupt-Produkt	1	Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung
Produktbereich	11	Zentrale Verwaltung
Produkt	11201	Innere Verwaltung (PB)
		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)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.441,12	33.500	25.400	15.900	41.300	24.200	14.200	14.200
	442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erläuterungen: Personalkostenerstattungen von den Krankenkassen (Beschäftigungsverbot Mutterschutz).	0,00	0	0	15.900	15.900	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	383.329,71	124.900	117.200	15.900	133.100	118.700	112.200	114.700
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.429,30	48.000	48.000	5.000	53.000	48.000	48.000	48.000
	525900 Kostenerstattungen an Sonstige Erläuterungen: Kostenerstattung an die Forstbetriebsgemeinschaft für die Instandsetzung des Aufenthaltsraumes der Forstwirte.	0,00	0	0	5.000	5.000	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	870.233,44	956.323	978.451	5.000	983.451	1.014.213	1.054.236	1.094.613
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-486.903,73	-831.423	-861.251	10.900	-850.351	-895.513	-942.036	-979.913
E 20	Ordentliches Ergebnis	-486.903,73	-831.423	-861.251	10.900	-850.351	-895.513	-942.036	-979.913
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.316,06	-12.393	-12.613		-12.613	-12.613	-12.514	-12.514
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-496.219,79	-843.816	-873.864	10.900	-862.964	-908.126	-954.550	-992.427

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.441,12	33.500	25.400	15.900	41.300	24.200	14.200	14.200
	642490 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0	0	15.900	15.900	0	0	0
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	94.359,12	42.700	34.600	15.900	50.500	33.400	23.400	23.400
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	620.402,01	687.823	694.151		694.151	664.513	654.936	662.813
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-526.042,89	-645.123	-659.551	15.900	-643.651	-631.113	-631.536	-639.413
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-526.042,89	-645.123	-659.551	15.900	-643.651	-631.113	-631.536	-639.413
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.316,06	-12.393	-12.613		-12.613	-12.613	-12.514	-12.514
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-535.358,95	-657.516	-672.164	15.900	-656.264	-643.726	-644.050	-651.927
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-535.358,95	-657.516	-672.164	15.900	-656.264	-643.726	-644.050	-651.927



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

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

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)

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.364,02	43.350	14.250		14.250	14.010	14.010	14.010
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.296,41	164.700	52.600	10.000	62.600	52.600	48.600	48.600
	522110 Gas Erläuterungen: Heizkosten für die Büroflächen in der "Neuen Mitte" im Rahmen der Nebenkostenabrechnung.	3.281,41	6.000	6.000	-2.000	4.000	6.000	6.000	6.000
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Nebenkosten für den Bereich "Neue Mitte", sowie Streugut/Winterdienst für Wege und Plätze am Verwaltungsgebäude. Anpassung der Vorauszahlung, da die letzte Nebenkostenabrechnung erhebliche Nachzahlungen zur Folge hatte.	9.766,78	6.000	6.000	12.000	18.000	6.000	6.000	6.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	322.790,26	403.716	266.636	10.000	276.636	271.616	269.089	270.887
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-308.426,24	-360.366	-252.386	-10.000	-262.386	-257.606	-255.079	-256.877
E 20	Ordentliches Ergebnis	-308.426,24	-360.366	-252.386	-10.000	-262.386	-257.606	-255.079	-256.877
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	115.851,47	83.718	92.850		92.850	92.850	89.602	89.602
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-192.574,77	-276.648	-159.536	-10.000	-169.536	-164.756	-165.477	-167.275

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024	in €						
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	107.467,51	164.700	52.600	10.000	62.600	52.600	48.600	48.600
	722110 Gas	1.813,53	6.000	6.000	-2.000	4.000	6.000	6.000	6.000
	723200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.768,56	6.000	6.000	12.000	18.000	6.000	6.000	6.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	273.086,21	332.456	205.266	10.000	215.266	206.996	204.749	206.547
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-273.086,21	-303.456	-205.266	-10.000	-215.266	-206.996	-204.749	-206.547
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-273.086,21	-303.456	-205.266	-10.000	-215.266	-206.996	-204.749	-206.547
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	115.851,47	83.718	92.850		92.850	92.850	89.602	89.602
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-157.234,74	-219.738	-112.416	-10.000	-122.416	-114.146	-115.147	-116.945
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		23.000	33.000	17.000	50.000	25.000		



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

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

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	23.000	33.000	17.000	50.000	25.000	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		23.000	33.000	17.000	50.000	25.000		
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-23.000	-33.000	-17.000	-50.000	-25.000		
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-157.234,74	-242.738	-145.416	-27.000	-172.416	-139.146	-115.147	-116.945



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11401

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Gebäudemanagement und Liegenschaften

J. Vesper

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2026			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	33.000	17.000	50.000	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		-50.000	-50.000	0,00	0,00	0,00
Erläuterung: Planungs- und Baukosten im Zusammenhang mit der Umgestaltung des Bürgerbüros. Zusätzliche Umgestaltung des Foyers.									



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

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

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)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge				2.400	2.400			
	461130 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro Erläuterungen: Erträge aus dem Verkauf eines Bauhoffahrzeuges.	0,00	0	0	2.400	2.400	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		200	200	2.400	2.600	200	200	200
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.156,08	33.600	25.600	3.000	28.600	21.600	21.600	21.600
	523510 Wartungs- und Instandsetzungskosten Erläuterungen: Im Jahr 2026 erhöhter Aufwand durch die erforderliche Neubereifung des "Kubota". Im Nachtrag Anpassung aufgrund einer größeren Reparatur am Kubota L 5740.	12.934,75	15.000	12.000	3.000	15.000	8.000	8.000	8.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	166.336,88	176.145	179.722	3.000	182.722	180.218	183.104	186.109
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-166.336,88	-175.945	-179.522	-600	-180.122	-180.018	-182.904	-185.909
E 20	Ordentliches Ergebnis	-166.336,88	-175.945	-179.522	-600	-180.122	-180.018	-182.904	-185.909
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.103,98	-2.441	-2.485		-2.485	-2.485	-2.465	-2.465
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-168.440,86	-178.386	-182.007	-600	-182.607	-182.503	-185.369	-188.374

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		200	200		200	200	200	200
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.053,55	33.600	25.600	3.000	28.600	21.600	21.600	21.600
	723510 Wartungs- und Instandsetzungskosten	12.610,74	15.000	12.000	3.000	15.000	8.000	8.000	8.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	146.755,41	157.945	157.512	3.000	160.512	156.018	158.574	161.179
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-146.755,41	-157.745	-157.312	-3.000	-160.312	-155.818	-158.374	-160.979
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-146.755,41	-157.745	-157.312	-3.000	-160.312	-155.818	-158.374	-160.979
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.103,98	-2.441	-2.485		-2.485	-2.485	-2.465	-2.465
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-148.859,39	-160.186	-159.797	-3.000	-162.797	-158.303	-160.839	-163.444
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				2.400	2.400			
	685600 Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	0	2.400	2.400	0	0	0



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

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

J. Vesper

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				2.400	2.400			
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	21.678,78	7.000	38.000	-2.000	36.000	6.000	6.000	6.000
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	19.995,00	4.000	35.000	-2.000	33.000	3.000	3.000	3.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.678,78	7.000	38.000	-2.000	36.000	6.000	6.000	6.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.678,78	-7.000	-38.000	4.400	-33.600	-6.000	-6.000	-6.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-170.538,17	-167.186	-197.797	1.400	-196.397	-164.303	-166.839	-169.444



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

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

J. Vesper

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2026			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	2.400	2.400	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	38.000	-2.000	36.000	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			-33.600	-33.600	0,00	0,00	0,00	
Erläuterung: Im Jahr 2026 sind 35.000 € für die Ersatzbeschaffung eines Bauhoffahrzeuges und 3.000 € für die Ersatzbeschaffung von Werkzeugen eingestellt. Im Nachtrag wird der Ansatz für die Ersatzbeschaffung des Bauhoffahrzeuges um 2.000 € reduziert.									



1. Nachtragsplan

2026

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)

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.408,08	14.170	17.430		17.430	16.380	15.930	17.730
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.464,42	28.000	18.000	2.000	20.000	18.000	18.000	18.000
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Erläuterungen: Ersatzbeschaffung von PC's/Drucker die als Festwerte erfasst sind. Zusätzlicher Bedarf durch Anschaffung von Fingerabdruckscanner im Bereich des Bürgerbüros.	39.982,48	24.000	14.000	2.000	16.000	14.000	14.000	14.000
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	247.629,25	277.800	284.300	-8.000	276.300	292.800	305.800	319.800
	562410 Datenverarbeitung / laufende Lizenzaufwendungen Erläuterungen: Wartung der EDV-Anlage. Anstieg durch Preisanpassungen, zusätzliche Softwarepflege aufgrund neuer Software sowie Lizenzweiterungen. Reduktion Energiemanagementsystem.	214.232,59	239.000	249.000	-8.000	241.000	261.000	274.000	288.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	736.213,25	815.865	948.201	-6.000	942.201	961.525	983.237	1.010.874
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-720.805,17	-801.695	-930.771	6.000	-924.771	-945.145	-967.307	-993.144
E 20	Ordentliches Ergebnis	-720.805,17	-801.695	-930.771	6.000	-924.771	-945.145	-967.307	-993.144
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-41.417,00	-35.547	-36.178		-36.178	-36.178	-35.894	-35.894
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-762.222,17	-837.242	-966.949	6.000	-960.949	-981.323	-1.003.201	-1.029.038

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024	in €						2027
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.641,37	28.000	18.000	2.000	20.000	18.000	18.000	18.000
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	42.024,38	24.000	14.000	2.000	16.000	14.000	14.000	14.000
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	244.306,53	277.800	284.300	-8.000	276.300	292.800	305.800	319.800
	762410 Datenverarbeitung / laufende Lizenzzahlungen	208.939,09	239.000	249.000	-8.000	241.000	261.000	274.000	288.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	685.448,67	739.335	854.121	-6.000	848.121	873.625	897.847	923.294
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-685.448,67	-739.335	-854.121	6.000	-848.121	-873.625	-897.847	-923.294
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-685.448,67	-739.335	-854.121	6.000	-848.121	-873.625	-897.847	-923.294
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-41.417,00	-35.547	-36.178		-36.178	-36.178	-35.894	-35.894



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

Haupt-Produkt 1
Produktbereich 11
Produkt 11403

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)

I. Stoppel

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-726.865,67	-774.882	-890.299	6.000	-884.299	-909.803	-933.741	-959.188
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	28.083,51	57.300	700	37.500	38.200	1.000	10.000	8.000
	681300 Investitionszuwendungen / von Sonderevermögen Erläuterungen: Anteil der VG-Werke (20 %) an der EDV-Ausstattung (investiv).	28.083,51	57.300	700	37.500	38.200	1.000	10.000	8.000
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.083,51	57.300	700	37.500	38.200	1.000	10.000	8.000
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	11.391,65	38.000		43.900	43.900			
	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	11.391,65	38.000	0	43.900	43.900	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	152.784,36	256.100	12.600	142.900	155.500	5.000	50.000	40.000
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	92.987,19	256.100	12.600	142.900	155.500	5.000	50.000	40.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	164.176,01	294.100	12.600	186.800	199.400	5.000	50.000	40.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-136.092,50	-236.800	-11.900	-149.300	-161.200	-4.000	-40.000	-32.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-862.958,17	-1.011.682	-902.199	-143.300	-1.045.499	-913.803	-973.741	-991.188



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11403

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)

I. Stoppel

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2026			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	700	1.500	2.200	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.600	6.400	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		-7.800	-7.800	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Pauschaler Ansatz für Betriebs- und Geschäftsausstattung im IT-Bereich. Gleichzeitig 20 % Erstattung der VG-Werke. Anpassung durch zusätzliche Anschaffungen: iManSys, Netzwerkspeicher									
2041 DMS-Software									
1	11403	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	19.100	19.100	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	95.500	95.500	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		-76.400	-76.400	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Übertragung der Mittel aus dem Vorjahr für die Einführung der DMS-Software.									
2042 WKB-Software									
1	11403	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	7.300	7.300	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	36.800	36.800	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		-29.500	-29.500	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Veranschlagung der noch ausstehenden Mittel für die Einrichtung der WKB-Software. (Übertrag aus dem Vorjahr)									
2043 GIS-Software									
1	11403	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.400	1.400	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	7.100	7.100	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		-5.700	-5.700	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	8.200	8.200	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	41.000	41.000	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		-32.800	-32.800	0,00	0,00	0,00		



Verbandsgemeinde Wirges

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

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2026			Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
				in €					
Erläuterung: Übertragung der Restmittel aus dem Vorjahr für die neue Finanzsoftware.									



1. Nachtragsplan

2026

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)

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.167,63	121.216	136.316	-46.216	90.100	120.910	90.100	90.100
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land Erläuterungen: Landeszufwendung für die Klimaschutzmanagerin (Befristet auf 2 Jahre). Zuschussbetrag ist bereits in der Förderung bei der Buchungsstelle: 51101.414420 enthalten und wird daher hier gestrichen.	0,00	46.216	46.216	-46.216	0	30.810	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	108.000,99	124.166	139.936	-46.216	93.720	124.510	93.590	93.500
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	326.965,28	337.250	340.700	10.100	350.800	340.700	341.200	341.200
	563311 Porto (aus zentr.D.) Erläuterungen: Höhere Portokosten durch die Landratswahl und einem Anstieg bei den Verbandsgemeindewerken.	63.389,62	49.000	55.000	10.000	65.000	55.000	55.000	55.000
	563411 Fernmeldegebühren (aus zentr.D.) Erläuterungen: Geringere Gebühren, da die Glasfaseranschlüsse noch nicht aktiv sind.	6.582,31	12.000	12.000	-2.000	10.000	12.000	12.000	12.000
	564101 Versicherungsbeiträge (aus zentr.D.) Erläuterungen: Gestiegene Versicherungsbeiträge (u.a. für Haftpflicht, Eigenschaden).	120.505,30	125.000	126.000	2.100	128.100	126.000	126.000	126.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.558.755,81	1.576.565	1.685.812	10.100	1.695.912	1.710.087	1.734.879	1.760.766
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.450.754,82	-1.452.399	-1.545.876	-56.316	-1.602.192	-1.585.577	-1.641.289	-1.667.266
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.450.754,82	-1.452.399	-1.545.876	-56.316	-1.602.192	-1.585.577	-1.641.289	-1.667.266
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	233.001,07	249.396	246.183		246.183	246.183	246.771	246.771
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.217.753,75	-1.203.003	-1.299.693	-56.316	-1.356.009	-1.339.394	-1.394.518	-1.420.495

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.045,59	121.216	136.316	-46.216	90.100	120.910	90.100	90.100
	642420 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	0,00	46.216	46.216	-46.216	0	30.810	0	0
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	78.343,59	123.716	138.816	-46.216	92.600	123.410	92.600	92.600
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	317.452,20	337.250	340.700	10.100	350.800	340.700	341.200	341.200
	763311 Porto (aus zentr.D.)	60.448,71	49.000	55.000	10.000	65.000	55.000	55.000	55.000
	763411 Fernmeldegebühren (aus zentr.D.)	6.524,03	12.000	12.000	-2.000	10.000	12.000	12.000	12.000



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

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

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024	in €						2027
	764101 Versicherungsbeiträge (aus zentr.D.)	120.505,30	125.000	126.000	2.100	128.100	126.000	126.000	126.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.505.937,57	1.573.885	1.667.902	10.100	1.678.002	1.692.307	1.717.699	1.743.086
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.427.593,98	-1.450.169	-1.529.086	-56.316	-1.585.402	-1.568.897	-1.625.099	-1.650.486
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.427.593,98	-1.450.169	-1.529.086	-56.316	-1.585.402	-1.568.897	-1.625.099	-1.650.486
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	233.001,07	249.396	246.183		246.183	246.183	246.771	246.771
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.194.592,91	-1.200.773	-1.282.903	-56.316	-1.339.219	-1.322.714	-1.378.328	-1.403.715
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		2.200	1.600	27.400	29.000	1.000	1.000	1.000
	681300 Investitionszuwendungen / von Sondervermögen Erläuterungen: 20 %-Anteil der VG Werke an den investiven Anschaffungen.	0,00	2.200	1.600	27.400	29.000	1.000	1.000	1.000
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.200	1.600	27.400	29.000	1.000	1.000	1.000
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	95.636,48	11.000	8.000	15.000	23.000	5.000	5.000	5.000
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro Erläuterungen: Investive Anschaffungen im Rathaus.	14.400,85	5.000	5.000	15.000	20.000	5.000	5.000	5.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.636,48	11.000	8.000	15.000	23.000	5.000	5.000	5.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-95.636,48	-8.800	-6.400	12.400	6.000	-4.000	-4.000	-4.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.290.229,39	-1.209.573	-1.289.303	-43.916	-1.333.219	-1.326.714	-1.382.328	-1.407.715



1. Nachtragsplan

2026

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 2026			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	1.000	3.000	4.000	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	15.000	20.000	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		-16.000	-16.000	0,00	0,00	0,00
Erläuterung: Anschaffung einer Klimaanlage für das 3. OG im Rathaus, sowie 20 % Anteil der VG-Werke.									
2000 bewegliche Gegenstände									
1	11404	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	600	24.400	25.000	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000	0	3.000	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		22.000	22.000	0,00	0,00	0,00
Erläuterung: Auszahlungen für die Verkleidung des Carports für das Notstromaggregat. Gleichzeitig 20 % Anteil der VG Werke an den Kosten. Im Nachtrag zusätzlich Abrechnung des Notstromaggregates aus dem Vorjahr.									



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

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, Kommunalen 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)									
Ild. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.020,00	9.200	9.200	2.000	11.200	9.200	9.200	9.200
	442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich								
	Erläuterungen: Hebegebühren für fremde Abgaben (Vollstreckungshilfe für GEZ). Anstieg der Vollstreckungsersuchen der GEZ.	12.020,00	9.000	9.000	2.000	11.000	9.000	9.000	9.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	116.964,46	90.000	110.000	10.000	120.000	110.000	110.000	110.000
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.								
	Erläuterungen: Vollstreckungskosten der VG-Kasse (Mahngebühren, Säumniszuschläge usw.). Mehr Mahnungen und Vollstreckungen durch das Nachlassen der Zahlungsmoral.	116.964,46	90.000	110.000	10.000	120.000	110.000	110.000	110.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	131.048,94	99.400	119.650	12.000	131.650	119.650	119.650	119.650
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	903.995,94	1.056.956	1.099.836		1.099.836	1.121.225	1.143.040	1.165.288
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-772.947,00	-957.556	-980.186	12.000	-968.186	-1.001.575	-1.023.390	-1.045.638
E 20	Ordentliches Ergebnis	-772.947,00	-957.556	-980.186	12.000	-968.186	-1.001.575	-1.023.390	-1.045.638
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-84.485,15	-71.489	-72.725		-72.725	-72.725	-72.155	-72.155
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-857.432,15	-1.029.045	-1.052.911	12.000	-1.040.911	-1.074.300	-1.095.545	-1.117.793

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
Ild. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.050,00	9.200	9.200	2.000	11.200	9.200	9.200	9.200
	642490 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	12.050,00	9.000	9.000	2.000	11.000	9.000	9.000	9.000
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	89.249,17	90.000	110.000	10.000	120.000	110.000	110.000	110.000
	662200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	89.249,17	90.000	110.000	10.000	120.000	110.000	110.000	110.000
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	103.395,38	99.400	119.650	12.000	131.650	119.650	119.650	119.650
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	895.754,67	1.056.956	1.099.836		1.099.836	1.121.225	1.143.040	1.165.288
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-792.359,29	-957.556	-980.186	12.000	-968.186	-1.001.575	-1.023.390	-1.045.638
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-792.359,29	-957.556	-980.186	12.000	-968.186	-1.001.575	-1.023.390	-1.045.638
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-84.485,15	-71.489	-72.725		-72.725	-72.725	-72.155	-72.155



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

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

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024							
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-876.844,44	-1.029.045	-1.052.911	12.000	-1.040.911	-1.074.300	-1.095.545	-1.117.793
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-876.844,44	-1.029.045	-1.052.911	12.000	-1.040.911	-1.074.300	-1.095.545	-1.117.793



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt	1	Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung	
Produktbereich	11	Zentrale Verwaltung	
Produkt	11901	Innere Verwaltung (PB)	
		Rechtsangelegenheiten	I. Stoppel

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11901 Rechtsangelegenheiten
Beschreibung des Produktes	Beratung und Unterstützung bei kommunalrechtliche Fragen, Unterstützung und Korrespondenz bei Rechtsstreitverfahren der Verbandsgemeinde, Stadt und Ortsgemeinden
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse und Anweisungen
Zielgruppe:	Mitarbeiter/innen, Rat und Bürgermeister
Ziele:	Rechtsklarheit, möglichst schnelle Verfahrensabwicklung
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	34,00	1.000	1.000	2.600	3.600	1.000	1.000	1.000
	462700 Versicherungserstattungen								
	Erläuterungen:								
	Erstattung von Verfahrenskosten.	0,00	1.000	1.000	2.600	3.600	1.000	1.000	1.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	34,00	1.000	1.000	2.600	3.600	1.000	1.000	1.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.642,45	40.118	39.693		39.693	39.880	40.071	40.266
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-43.608,45	-39.118	-38.693	2.600	-36.093	-38.880	-39.071	-39.266
E 20	Ordentliches Ergebnis	-43.608,45	-39.118	-38.693	2.600	-36.093	-38.880	-39.071	-39.266
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-601,93	-443	-451		-451	-451	-447	-447
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-44.210,38	-39.561	-39.144	2.600	-36.544	-39.331	-39.518	-39.713

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	34,00	1.000	1.000	2.600	3.600	1.000	1.000	1.000
	662700 Versicherungserstattungen	0,00	1.000	1.000	2.600	3.600	1.000	1.000	1.000
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	34,00	1.000	1.000	2.600	3.600	1.000	1.000	1.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	43.639,86	40.118	39.693		39.693	39.880	40.071	40.266
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-43.605,86	-39.118	-38.693	2.600	-36.093	-38.880	-39.071	-39.266
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-43.605,86	-39.118	-38.693	2.600	-36.093	-38.880	-39.071	-39.266
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-601,93	-443	-451		-451	-451	-447	-447
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-44.207,79	-39.561	-39.144	2.600	-36.544	-39.331	-39.518	-39.713
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-44.207,79	-39.561	-39.144	2.600	-36.544	-39.331	-39.518	-39.713



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 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.513,66	74.750	78.250	12.000	90.250	63.250	63.250	80.750
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	31.866,70	29.800	39.000	-12.000	27.000	23.000	23.000	23.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	469.835,34	540.994	538.374		538.374	516.224	521.794	549.114
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.032.348,97	1.045.311	1.154.706	-26.500	1.128.206	1.168.331	1.189.876	1.219.340
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	499.238,63	509.300	427.600	47.000	474.600	428.600	414.800	477.300
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	229.057,83	276.275	283.975	-4.200	279.775	229.075	229.075	264.075
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.976.065,23	2.111.246	2.193.821	16.300	2.210.121	2.192.966	2.268.721	2.468.105
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.506.229,89	-1.570.252	-1.655.447	-16.300	-1.671.747	-1.676.742	-1.746.927	-1.918.991
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.506.229,89	-1.570.252	-1.655.447	-16.300	-1.671.747	-1.676.742	-1.746.927	-1.918.991
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-65.681,82	-68.588	-69.807		-69.807	-69.807	-69.258	-69.258
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.571.911,71	-1.638.840	-1.725.254	-16.300	-1.741.554	-1.746.549	-1.816.185	-1.988.249

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.477,83	74.750	78.250	12.000	90.250	63.250	63.250	80.750
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	22.727,51	21.800	23.000	1.000	24.000	23.000	23.000	23.000
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	412.224,05	474.224	457.424	13.000	470.424	452.424	452.424	469.924
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.031.354,57	1.045.311	1.154.706	-26.500	1.128.206	1.168.331	1.189.876	1.219.340
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	491.560,21	509.300	427.600	47.000	474.600	428.600	414.800	477.300
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	220.218,83	276.275	283.975	-4.200	279.775	229.075	229.075	264.075
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.750.541,55	1.861.386	1.892.781	16.300	1.909.081	1.840.506	1.848.251	1.975.215
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.338.317,50	-1.387.162	-1.435.357	-3.300	-1.438.657	-1.388.082	-1.395.827	-1.505.291
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.338.317,50	-1.387.162	-1.435.357	-3.300	-1.438.657	-1.388.082	-1.395.827	-1.505.291
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-65.681,82	-68.588	-69.807		-69.807	-69.807	-69.258	-69.258
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.403.999,32	-1.455.750	-1.505.164	-3.300	-1.508.464	-1.457.889	-1.465.085	-1.574.549
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	170.637,96	49.500	183.000	-137.500	45.500	20.500		
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		8.000	16.000	-13.000	3.000			
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	170.637,96	57.500	199.000	-150.500	48.500	20.500		
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	636.735,45	463.300	1.371.500	20.500	1.392.000	2.768.000	1.227.000	1.068.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	636.735,45	463.300	1.371.500	20.500	1.392.000	2.768.000	1.227.000	1.068.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-466.097,49	-405.800	-1.172.500	-171.000	-1.343.500	-2.747.500	-1.227.000	-1.068.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.870.096,81	-1.861.550	-2.677.664	-174.300	-2.851.964	-4.205.389	-2.692.085	-2.642.549



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

		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)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.348,39	11.500	15.000	10.000	25.000			17.500
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Erstattung Aufwendungen Kreiswahlleitung (2026) und Wahlkostenerstattung (Landratswahl 2029). Zusätzlich Erstattungen für die Landratswahl vom Kreis.	0,00	1.500	5.000	10.000	15.000	0	0	2.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.348,39	11.500	15.000	10.000	25.000			17.500
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	31.018,59	48.502	44.184	7.500	51.684	37.397	38.125	46.367
	501900 Sonstige Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige Erläuterungen: Erfrischungsgeld der Wahlvorstände (Landtagswahl 2026 und Europa- und Kommunalwahl 2029). Zusätzliche Erfrischungsgelder im Jahr 2026 für die Landratswahl inkl. evtl. Stichwahl.	5.830,00	5.200	7.500	7.500	15.000	0	0	7.500
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	61.945,15	58.602	69.284	7.500	76.784	37.497	38.225	81.467
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-54.596,76	-47.102	-54.284	2.500	-51.784	-37.497	-38.225	-63.967
E 20	Ordentliches Ergebnis	-54.596,76	-47.102	-54.284	2.500	-51.784	-37.497	-38.225	-63.967
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.103,98	-1.780	-1.811		-1.811	-1.811	-1.797	-1.797
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-56.700,74	-48.882	-56.095	2.500	-53.595	-39.308	-40.022	-65.764

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.348,39	11.500	15.000	10.000	25.000			17.500
	642430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	1.500	5.000	10.000	15.000	0	0	2.500
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.348,39	11.500	15.000	10.000	25.000			17.500
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	32.066,76	48.502	44.184	7.500	51.684	37.397	38.125	46.367
	701900 Sonstige Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige	5.830,00	5.200	7.500	7.500	15.000	0	0	7.500
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	62.813,72	58.602	69.284	7.500	76.784	37.497	38.225	81.467
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-55.465,33	-47.102	-54.284	2.500	-51.784	-37.497	-38.225	-63.967
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-55.465,33	-47.102	-54.284	2.500	-51.784	-37.497	-38.225	-63.967



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 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024							
		in €							
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.103,98	-1.780	-1.811		-1.811	-1.811	-1.797	-1.797
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-57.569,31	-48.882	-56.095	2.500	-53.595	-39.308	-40.022	-65.764
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-57.569,31	-48.882	-56.095	2.500	-53.595	-39.308	-40.022	-65.764



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

Haupt-Produkt		1	Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung	
Produktbereich		12	Zentrale Verwaltung	
Produkt		12201	Sicherheit und Ordnung	
			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)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.610,89	13.000	13.000	2.000	15.000	13.000	13.000	13.000
	442910 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen								
	Erläuterungen: Höhere Anzahl von ordnungsbehördlichen Bestattungen.	3.935,83	3.000	3.000	2.000	5.000	3.000	3.000	3.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.885,89	17.300	18.500	2.000	20.500	18.500	18.500	18.500
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	140.052,54	163.763	135.440	-17.000	118.440	138.059	140.729	143.452
	502110 Dienstbezüge / Beamte	64.510,30	72.214	55.487	-17.000	38.487	56.597	57.729	58.884
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	171.632,30	213.663	187.840	-17.000	170.840	185.459	188.129	190.852
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-155.746,41	-196.363	-169.340	19.000	-150.340	-166.959	-169.629	-172.352
E 20	Ordentliches Ergebnis	-155.746,41	-196.363	-169.340	19.000	-150.340	-166.959	-169.629	-172.352
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-12.861,36	-12.510	-12.733		-12.733	-12.733	-12.633	-12.633
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-168.607,77	-208.873	-182.073	19.000	-163.073	-179.692	-182.262	-184.985

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.307,98	13.000	13.000	2.000	15.000	13.000	13.000	13.000
	642910 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	5.823,30	3.000	3.000	2.000	5.000	3.000	3.000	3.000
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	13.815,68	17.300	18.500	2.000	20.500	18.500	18.500	18.500
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	139.842,16	163.763	135.440	-17.000	118.440	138.059	140.729	143.452
	702110 Dienstbezüge / Beamte	64.313,57	72.214	55.487	-17.000	38.487	56.597	57.729	58.884
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	169.809,87	213.663	187.840	-17.000	170.840	185.459	188.129	190.852
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-155.994,19	-196.363	-169.340	19.000	-150.340	-166.959	-169.629	-172.352
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-155.994,19	-196.363	-169.340	19.000	-150.340	-166.959	-169.629	-172.352
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.861,36	-12.510	-12.733		-12.733	-12.733	-12.633	-12.633
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-168.855,55	-208.873	-182.073	19.000	-163.073	-179.692	-182.262	-184.985
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-168.855,55	-208.873	-182.073	19.000	-163.073	-179.692	-182.262	-184.985



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	12202	Gewerbe- und Gaststättenrecht	M. Goldhausen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Sicherheit und Ordnung)	
Produkt:	12202 Gewerbe- und Gaststättenrecht
Beschreibung des Produktes	Schutz und Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und der öffentlichen Ordnung in gewerbe- und gaststättenrechtlichen Angelegenheiten, Gewerbeerlaubnisse, Konzessionen, Überwachung des Jugendschutzes, Gewerbeuntersagungen
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 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.826,70	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	72.169,88	68.905	70.497	-17.000	53.497	71.831	73.192	74.579
	502110 Dienstbezüge / Beamte	44.984,20	41.120	39.173	-17.000	22.173	39.956	40.755	41.570
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	72.205,01	69.305	70.897	-17.000	53.897	72.231	73.592	74.979
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-50.378,31	-54.305	-55.897	17.000	-38.897	-57.231	-58.592	-59.979
E 20	Ordentliches Ergebnis	-50.378,31	-54.305	-55.897	17.000	-38.897	-57.231	-58.592	-59.979
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.411,82	-4.577	-4.659		-4.659	-4.659	-4.622	-4.622
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-55.790,13	-58.882	-60.556	17.000	-43.556	-61.890	-63.214	-64.601

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	22.401,70	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	72.313,00	68.905	70.497	-17.000	53.497	71.831	73.192	74.579
	702110 Dienstbezüge / Beamte	45.130,00	41.120	39.173	-17.000	22.173	39.956	40.755	41.570
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	72.367,92	69.305	70.897	-17.000	53.897	72.231	73.592	74.979
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-49.966,22	-54.305	-55.897	17.000	-38.897	-57.231	-58.592	-59.979
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-49.966,22	-54.305	-55.897	17.000	-38.897	-57.231	-58.592	-59.979
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.411,82	-4.577	-4.659		-4.659	-4.659	-4.622	-4.622
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-55.378,04	-58.882	-60.556	17.000	-43.556	-61.890	-63.214	-64.601
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-55.378,04	-58.882	-60.556	17.000	-43.556	-61.890	-63.214	-64.601



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt		1	Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung		
Produktbereich		12	Zentrale Verwaltung		
Produkt		12601	Sicherheit und Ordnung		
			Brandschutz und techn. Hilfeleistung		M. Goldhausen/J. Vesper

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)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.765,39	8.500	16.500	-12.000	4.500	500	500	500
	461001 Erträge aus der Veräußerung des Anlagevermögens Erläuterungen: Erträge aus dem Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen.	0,00	8.000	16.000	-13.000	3.000	0	0	0
	462900 Weitere sonstige laufende Erträge Erläuterungen: Spende für den Feuerwehrrentag.	1.765,39	0	0	1.000	1.000	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	151.416,24	210.944	207.124	-12.000	195.124	189.974	195.544	205.364
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	371.307,43	392.200	290.500	47.000	337.500	281.500	267.700	330.200
	522110 Gas Erläuterungen: Anstieg der Heizkosten.	19.999,30	48.000	21.000	10.000	31.000	21.000	23.000	23.000
	522120 Strom Erläuterungen: Geringerer Stromverbrauch.	27.161,08	32.000	22.000	-4.000	18.000	22.000	24.000	24.000
	523510 Wartungs- und Instandsetzungskosten Erläuterungen: Größere Reparatur an dem Drehleiterfahrzeug.	76.691,27	55.000	40.000	15.000	55.000	40.000	40.000	40.000
	523520 Betriebs- und Schmierstoffe Erläuterungen: Kauf von Kraftstoffen auf Lager (Einsparung nächstes Jahr).	10.705,90	15.000	15.000	15.000	30.000	15.000	15.000	15.000
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Erläuterungen: Aufwand für die Unterhaltung der Einrichtung der Gerätehäuser, von Löschgeräten und Ausrüstung, Sirenenanlagen, Funksteuerung, Funkgeräten und Meldeempfänger. Zusätzliche Kosten aufgrund von defekten (6.000 € Prüfkopf Atemschutz, 4.000 € Reparaturen TS Wi, Mo, Reparatur Stapler Mo. 1.000 €).	42.165,06	50.000	40.000	11.000	51.000	40.000	40.000	40.000
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	174.087,73	232.325	220.325	-4.200	216.125	197.625	197.625	197.625
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Ausfall des Führungsseminars WL (4.000 €) und Wegfall der VG Übung (1.500 €).	15.495,81	50.000	57.700	-5.500	52.200	35.000	35.000	35.000
	563990 Sonstige Geschäftsaufwendungen für sonstige Anlässe Erläuterungen: Aufwendungen für den Feuerwehrrentamstag.	13.786,07	17.700	13.000	1.300	14.300	13.000	13.000	13.000



1. Nachtragsplan

2026

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/J.
Vesper

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
	564120 Kfz-Versicherungen Erläuterungen: Höhere Versicherungsbeiträge durch zusätzliche Feuerwehrfahrzeuge.	17.354,11	18.000	19.000	2.000	21.000	19.000	19.000	19.000
	569910 Jugendfeuerwehr (laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit) Erläuterungen: Im Jahr 2026 findet kein VG-Jugendfeuerwehr Zeltlager statt.	8.132,96	9.000	6.000	-2.000	4.000	6.000	6.000	6.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	976.589,88	1.100.166	1.123.938	42.800	1.166.738	1.136.280	1.195.194	1.334.903
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-825.173,64	-889.222	-916.814	-54.800	-971.614	-946.306	-999.650	-1.129.539
E 20	Ordentliches Ergebnis	-825.173,64	-889.222	-916.814	-54.800	-971.614	-946.306	-999.650	-1.129.539
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.338,62	-7.003	-7.127		-7.127	-7.127	-7.071	-7.071
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-833.512,26	-896.225	-923.941	-54.800	-978.741	-953.433	-1.006.721	-1.136.610

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	200,00	500	500	1.000	1.500	500	500	500
	662900 Weitere sonstige laufende Einzahlungen	200,00	0	0	1.000	1.000	0	0	0
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	94.195,46	144.174	126.174	1.000	127.174	126.174	126.174	126.174
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	361.800,86	392.200	290.500	47.000	337.500	281.500	267.700	330.200
	722110 Gas	12.817,88	48.000	21.000	10.000	31.000	21.000	23.000	23.000
	722120 Strom	32.788,81	32.000	22.000	-4.000	18.000	22.000	24.000	24.000
	723510 Wartungs- und Instandsetzungskosten	75.890,06	55.000	40.000	15.000	55.000	40.000	40.000	40.000
	723520 Betriebs- und Schmierstoffe	10.348,77	15.000	15.000	15.000	30.000	15.000	15.000	15.000
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	42.361,51	50.000	40.000	11.000	51.000	40.000	40.000	40.000
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	167.167,84	232.325	220.325	-4.200	216.125	197.625	197.625	197.625
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	13.380,61	50.000	57.700	-5.500	52.200	35.000	35.000	35.000
	763990 Sonstige Geschäftsauszahlungen für Sonstige Anlässe	13.786,07	17.700	13.000	1.300	14.300	13.000	13.000	13.000
	764120 Kfz-Versicherungen	17.354,11	18.000	19.000	2.000	21.000	19.000	19.000	19.000
	769910 Abwasserbeseitigung (Auszahlungen)	8.530,68	9.000	6.000	-2.000	4.000	6.000	6.000	6.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	751.429,06	850.306	822.898	42.800	865.698	783.820	774.724	842.013
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-657.233,60	-706.132	-696.724	-41.800	-738.524	-657.646	-648.550	-715.839
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-657.233,60	-706.132	-696.724	-41.800	-738.524	-657.646	-648.550	-715.839
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.338,62	-7.003	-7.127		-7.127	-7.127	-7.071	-7.071
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-665.572,22	-713.135	-703.851	-41.800	-745.651	-664.773	-655.621	-722.910
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	170.637,96	49.500	183.000	-137.500	45.500	20.500		
	681420 Investitionszuwendungen vom Land	166.392,84	49.500	183.000	-162.500	20.500	20.500	0	0
	681430 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	25.000	25.000	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		8.000	16.000	-13.000	3.000			



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt		1	Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung		
Produktbereich		12	Zentrale Verwaltung		
Produkt		12601	Sicherheit und Ordnung		
			Brandschutz und techn. Hilfeleistung		M. Goldhausen/J. Vesper

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
	685600 Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen Erläuterungen: Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen.	0,00	8.000	16.000	-13.000	3.000	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	170.637,96	57.500	199.000	-150.500	48.500	20.500		
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	636.735,45	463.300	1.371.500	20.500	1.392.000	2.768.000	1.227.000	1.068.000
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	20.100,43	158.000	877.000	40.000	917.000	583.000	200.000	1.000.000
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	102.983,72	164.800	134.500	-19.500	115.000	185.000	87.000	68.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	636.735,45	463.300	1.371.500	20.500	1.392.000	2.768.000	1.227.000	1.068.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-466.097,49	-405.800	-1.172.500	-171.000	-1.343.500	-2.747.500	-1.227.000	-1.068.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.131.669,71	-1.118.935	-1.876.351	-212.800	-2.089.151	-3.412.273	-1.882.621	-1.790.910



1. Nachtragsplan

2026

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/J.
Vesper

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2026			Gesamtein-/-auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
in €									
2003 Fahrzeuge									
2	12601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	36.500	12.000	48.500	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	877.000	40.000	917.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		100.000	0	100.000			
		Verpflichtungsermächtigungen							
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-868.500	-868.500	0,00	0,00	0,00
Erläuterung: Einzahlungen aus dem Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen (2026= LF 8/6 Si + MZF 2 Mo). Im Nachtrag Streichung des Verkaufes des MZF 2 (Mo). Landeszuwendungen für Feuerwehrfahrzeuge (20.500 für HLF 10 Mogendorf), sowie im Nachtrag eine Kreiszuwendung für den Erkunder (25.000 €). Darüber hinaus Auszahlungen für die Ersatzbeschaffungen von Feuerwehrfahrzeugen gemäß dem Feuerwehrbedarfsplan. Im Jahr 2026 Anschaffung: Auslieferung HLF 10 Si (457.000 €), MZF 3 Mo (340.000 €), Erkunder Waldbrand Wi (80.000 €), Im Nachtrag werden Mittel in Höhe von 40.000 € von der Maßnahme "2015 Feuerwehrtechnische Geräte" zu den Fahrzeugen verschoben, da die angeschafften Rollcontainer zum Fahrzeug aktiviert werden.									
2015 Beschaffung feuerwehrtechnischer Geräte									
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	79.500	-19.500	60.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		40.000	0	40.000			
		Verpflichtungsermächtigungen							
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		-60.000	-60.000	0,00	0,00	0,00
Erläuterung: Zuweisungen und Auszahlungen für die Beschaffung von feuerwehrtechnischen Geräten gemäß dem Feuerwehrbedarfsplan. Im Nachtrag werden 40.000 € auf die Maßnahme "2003 Fahrzeuganschaffung" verschoben, da die Ausstattung zum Fahrzeug (RC Mo) aktiviert wird. Darüber hinaus werden Mittel in Höhe von 20.500 € aus dem Vorjahr übertragen.									
3038 Neubau Feuerwehrgerätehaus Leuterod									
2	12601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	162.500	-162.500	0	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		0	0	0,00	0,00	0,00
Erläuterung: Nach Rücksprache mit der Förderstelle wird für die ursprünglich eingeplante Landeszuweisung für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Leuterod im Jahr 2026 keine Bewilligung erfolgen.									



Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 21101 Grundschule Dernbach
- 21102 Grundschule Siershahn
- 21103 Grundschule Wirges
- 21202 Unbekannt
- 21601 Realschule Plus Wirges
- 24201 Lernmittelfreiheit - Schulbuchausleihe
- 24320 Ferienbetreuung
- 27101 Kostenbeteiligung an Volkshochschulen
- 36201 Jugendarbeit

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024	in €						
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	437.412,32	647.656	508.096	88.902	596.998	512.876	599.446	606.236
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	283.731,60	378.700	506.600	8.700	515.300	549.400	592.300	617.200
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.277,19	23.500	269.000	-34.800	234.200	269.500	270.000	270.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	760.270,45	1.066.337	1.301.677	62.802	1.364.479	1.349.757	1.479.727	1.511.917
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.018.483,52	985.954	1.290.916	-13.387	1.277.529	1.316.931	1.343.463	1.370.514
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.587.081,33	2.028.393	1.750.851	168.231	1.919.082	1.826.851	1.778.851	1.781.351
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	213.042,29	256.705	256.091	11.140	267.231	257.591	259.591	261.091
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.502.199,55	3.998.482	3.993.048	165.984	4.159.032	4.125.723	4.270.905	4.346.566
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.741.929,10	-2.932.145	-2.691.371	-103.182	-2.794.553	-2.775.966	-2.791.178	-2.834.649
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.741.929,10	-2.932.145	-2.691.371	-103.182	-2.794.553	-2.775.966	-2.791.178	-2.834.649
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-23.418,14	-20.512	-20.727		-20.727	-20.727	-20.631	-20.631
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-2.765.347,24	-2.952.657	-2.712.098	-103.182	-2.815.280	-2.796.693	-2.811.809	-2.855.280

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024	in €						
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	104.337,86	268.696	126.416	88.902	215.318	126.416	126.416	126.416
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	274.601,02	378.700	506.600	8.700	515.300	549.400	592.300	617.200
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.277,19	23.500	269.000	-34.800	234.200	269.500	270.000	270.500
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	418.417,85	687.377	919.997	62.802	982.799	963.297	1.006.697	1.032.097
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.022.257,17	985.954	1.290.916	-13.387	1.277.529	1.316.931	1.343.463	1.370.514
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.499.089,83	2.028.393	1.750.851	168.231	1.919.082	1.826.851	1.778.851	1.781.351
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	211.801,18	256.705	256.091	11.140	267.231	257.591	259.591	261.091
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.735.448,18	3.273.352	3.300.158	165.984	3.466.142	3.403.673	3.384.205	3.415.256
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.317.030,33	-2.585.975	-2.380.161	-103.182	-2.483.343	-2.440.376	-2.377.508	-2.383.159
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.317.030,33	-2.585.975	-2.380.161	-103.182	-2.483.343	-2.440.376	-2.377.508	-2.383.159
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.661,14	-20.512	-20.727		-20.727	-20.727	-20.631	-20.631
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.332.691,47	-2.606.487	-2.400.888	-103.182	-2.504.070	-2.461.103	-2.398.139	-2.403.790
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	121.565,64	638.900	2.892.500	-1.055.500	1.837.000	3.156.500	2.124.500	312.500
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	121.565,64	638.900	2.892.500	-1.055.500	1.837.000	3.156.500	2.124.500	312.500
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	357.568,70	1.541.580	5.279.500	444.300	5.723.800	6.697.500	3.089.500	129.500
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	357.568,70	1.541.580	5.279.500	444.300	5.723.800	6.697.500	3.089.500	129.500



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-236.003,06	-902.680	-2.387.000	-1.499.800	-3.886.800	-3.541.000	-965.000	183.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.568.694,53	-3.509.167	-4.787.888	-1.602.982	-6.390.870	-6.002.103	-3.363.139	-2.220.790



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt 2
Produktbereich 21
Produkt 21101

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

M. Goldhausen/J.
Vesper

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)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	58.809,23	102.886	68.220	66.770	134.990	66.800	94.690	94.690
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Landeszuschuss zur betreuenden Grundschule. Zusätzliche Pauchalzuwendung Ganztagschule (50.000 €) und Zuschuss für herausfordernde Lage (15.300 €).	11.253,00	43.776	10.230	63.770	74.000	10.230	10.230	10.230
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Veranschlagung des BuT-Anteiles in gesonderter Buchungsstelle (dafür geringere Erträge bei Buchungsstelle: 21101.434100).	0,00	0	0	3.000	3.000	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.326,73	70.100	70.900	6.100	77.000	75.500	80.000	82.700
	434100 Beteiligung Essenskosten Erläuterungen: Gemäß § 2 Abs. 5 der Satzung über die Inanspruchnahme der Mittagsverpflegung und die Erhebung des Eigenanteiles an den Verpflegungskosten in den Ganztagschulen der Verbandsgemeinde Wirges vom 07.01.2025 beträgt der pauschale Unkostenbeitrag nach § 2 Abs. 1 v.g. Satzung ab dem 01.08.2025 pro Schüler und Monat 50,00 €, ab 01.08.2026 = 55,00 €, ab 01.08.2027 = 60,00 €, ab 01.08.2028 = 65,00 €. BuT Anteil wird in gesonderter Buchungsstelle (21101.414430) übergeleitet.	0,00	18.500	47.500	-2.500	45.000	52.100	56.600	59.300
	435100 Beteiligung Schülerbetreuung Erläuterungen: Elternbeitrag zur betreuenden Grundschule. Mehr BGS Anmeldungen.	24.326,73	51.600	23.400	8.600	32.000	23.400	23.400	23.400
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	93.296,50	180.586	148.220	72.870	221.090	151.400	183.790	186.490
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	267.117,78	237.446	273.040	-2.982	270.058	278.556	284.182	289.918
	502110 Dienstbezüge / Beamte	5.455,34	1.830	2.982	-2.982	0	3.042	3.103	3.165
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182.495,01	237.957	242.239	58.544	300.783	308.239	250.239	242.239
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Lfd. Bauunterhaltung der Hausmeisterwohnung, Turnhalle sowie der Schulgebäude incl. Außenanlagen (30.000 €/Anstieg ab dem Jahr 2024 wegen der Wartung der Lüftungsanlage). Im Jahr 2026 Umrüstung auf LED Beleuchtung im Rahmen der KIPKI-Förderung (6.000 €). Im Jahr 2027 zusätzlich 70.000 € für die Erneuerung der Fassade und des Daches der ehemaligen Hausmeisterwohnung. Übertragung der KIPKI- Mittel aus dem Vorjahr.	50.923,97	61.500	36.000	20.000	56.000	100.000	40.000	30.000



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt 2
Produktbereich 21
Produkt 21101

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Dernbach

M. Goldhausen/J.
Vesper

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Reinigungskosten der Schulgebäude und der Turnhalle (durch Fremdfirmen), incl. jährlicher Lohnanpassungen. Mehrkosten aufgrund Ersatzdienstleister ab 01.09.2026.	60.770,15	66.500	64.000	3.000	67.000	66.000	68.000	70.000
	523809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr (- 3.456 €) zuzüglich Anteil von 25.000 € aus der Pauschalzuwendung für die Eröffnung der Ganztagsschule.	19.151,59	12.490	15.931	21.544	37.475	15.931	15.931	15.931
	524200 Essenskosten Erläuterungen: Anpassung der Kosten an die aktuelle Ganztagsschülerzahl und unter Veränderung des MwSt-Satzes auf 7 %.	0,00	24.500	66.000	-6.000	60.000	66.000	66.000	66.000
	524509 Lehr- u Lernmittel (Budget) Erläuterungen: Aufstockung durch einen Anteil von 20.000 € aus der Pauschalzuwendung für die Eröffnung der Ganztagsschule.	6.217,02	15.267	11.808	20.000	31.808	11.808	11.808	11.808
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	42.285,05	47.310	43.837	3.339	47.176	43.837	44.337	44.337
	563909 Sonstige Geschäftsaufwendungen (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr (- 1.661 €) zuzüglich eines Anteils in Höhe von 5.000 € aus der Pauschalzuwendung für die Eröffnung der Ganztagsschule.	12.665,54	5.510	8.337	3.339	11.676	8.337	8.337	8.337
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	604.668,96	643.253	673.576	58.901	732.477	743.772	732.618	771.564
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-511.372,46	-462.667	-525.356	13.969	-511.387	-592.372	-548.828	-585.074
E 20	Ordentliches Ergebnis	-511.372,46	-462.667	-525.356	13.969	-511.387	-592.372	-548.828	-585.074
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.470,52	-4.579	-4.624		-4.624	-4.624	-4.604	-4.604
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-516.842,98	-467.246	-529.980	13.969	-516.011	-596.996	-553.432	-589.678

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	11.253,00	43.776	10.230	66.770	77.000	10.230	10.230	10.230
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	11.253,00	43.776	10.230	63.770	74.000	10.230	10.230	10.230
	614430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	3.000	3.000	0	0	0
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.254,06	70.100	70.900	6.100	77.000	75.500	80.000	82.700
	634100 Beteiligung Essenskosten	0,00	18.500	47.500	-2.500	45.000	52.100	56.600	59.300
	635100 Beteiligung Schülerbetreuung	24.254,06	51.600	23.400	8.600	32.000	23.400	23.400	23.400
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	45.667,60	121.476	90.230	72.870	163.100	94.830	99.330	102.030
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	267.096,96	237.446	273.040	-2.982	270.058	278.556	284.182	289.918
	702110 Dienstbezüge / Beamte	5.485,51	1.830	2.982	-2.982	0	3.042	3.103	3.165
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	186.466,14	237.957	242.239	58.544	300.783	308.239	250.239	242.239
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	63.758,81	61.500	36.000	20.000	56.000	100.000	40.000	30.000



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

Haupt-Produkt 2
Produktbereich 21
Produkt 21101

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

M. Goldhausen/J.
Vesper

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
	723200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	60.662,64	66.500	64.000	3.000	67.000	66.000	68.000	70.000
	723809 Geringw Geräte, Ausstattung, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)	19.151,59	12.490	15.931	21.544	37.475	15.931	15.931	15.931
	724200 Essenskosten	0,00	24.500	66.000	-6.000	60.000	66.000	66.000	66.000
	724509 Lehr- u Lernmittel (Budget)	7.882,02	15.267	11.808	20.000	31.808	11.808	11.808	11.808
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	41.020,04	47.310	43.837	3.339	47.176	43.837	44.337	44.337
	763909 Sonstige Geschäftsauszahlungen (Budget)	11.596,47	5.510	8.337	3.339	11.676	8.337	8.337	8.337
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	494.583,14	522.713	559.116	58.901	618.017	630.632	578.758	576.494
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-448.915,54	-401.237	-468.886	13.969	-454.917	-535.802	-479.428	-474.464
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-448.915,54	-401.237	-468.886	13.969	-454.917	-535.802	-479.428	-474.464
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.230,52	-4.579	-4.624		-4.624	-4.624	-4.604	-4.604
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-452.146,06	-405.816	-473.510	13.969	-459.541	-540.426	-484.032	-479.068
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	391,41	109.000	1.750.000	-564.000	1.186.000	481.000		
	681420 Investitionszuwendungen vom Land	391,41	109.000	1.750.000	-690.000	1.060.000	481.000	0	0
	681430 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	126.000	126.000	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	391,41	109.000	1.750.000	-564.000	1.186.000	481.000		
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	66.466,27	802.580	2.302.500	2.500	2.305.000	762.500	42.500	82.500
	785719 Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen (Budget)	0,00	2.580	2.500	2.500	5.000	2.500	2.500	2.500
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.466,27	802.580	2.302.500	2.500	2.305.000	762.500	42.500	82.500
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-66.074,86	-693.580	-552.500	-566.500	-1.119.000	-281.500	-42.500	-82.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-518.220,92	-1.099.396	-1.026.010	-552.531	-1.578.541	-821.926	-526.532	-561.568



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21101

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Dernbach

M. Goldhausen/J.
Vesper

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2026			Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
in €									
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	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.									
3020 Einrichtung einer Ganztagsschule (GS Dernbach)									
3	21101	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.750.000	-564.000	1.186.000	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.300.000	0	2.300.000	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		-1.114.000	-1.114.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Planungs- und Baukosten für die Einrichtung einer Ganztagsschule in Dernbach. Gleichzeitige Einplanung der festgelegten Landeszuweisung in der Förderhöhe von 2.231.000 € (Die Zuweisung ist abhängig vom Baufortschritt und vom Zeitpunkt der Mittelabrufe). Zusätzliche Kreiszweisung in der Gesamthöhe von 377.000 €, ausgezahlt in 3 Raten a. 126.000 €.									



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt 2
Produktbereich 21
Produkt 21102

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

M. Goldhausen/J.
Vesper

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)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	84.132,06	131.542	98.388	13.000	111.388	109.878	158.028	162.318
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Erstattung Kosten Mittagessen vom Jobcenter und von der Kreisverwaltung des Westerwaldkreises (Gutscheine Mittagessen BuT). Rückzahlung BuT Jobcenter u. Kreisverwaltung für die Schuljahre 2020/2021 und 2021/2022.	0,00	5.000	6.000	13.000	19.000	6.000	6.000	6.000
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.472,41	78.300	110.100	-8.100	102.000	119.900	129.800	135.500
	434100 Beteiligung Essenskosten Erläuterungen: Gemäß § 2 Abs. 5 der Satzung über die Inanspruchnahme der Mittagsverpflegung und die Erhebung des Eigenanteiles an den Verpflegungskosten in den Ganztagschulen der Verbandsgemeinde Wirges vom 07.01.2025 beträgt der pauschale Unkostenbeitrag nach § 2 Abs. 1 v.g. Satzung ab dem 01.08.2025 pro Schüler und Monat 50,00 €, ab 01.08.2026 = 55,00 €, ab 01.08.2027 = 60,00 €, ab 01.08.2028 = 65,00 €. Anpassung an die aktuellen Ganztagschülerzahlen.	66.398,85	71.400	102.500	-9.500	93.000	112.300	122.200	127.900
	435100 Beteiligung Schülerbetreuung Erläuterungen: Elternbeitrag zur betreuenden Grundschule. Mehr BGS Anmeldungen.	9.073,56	6.900	7.600	1.400	9.000	7.600	7.600	7.600
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	183.034,50	233.387	232.533	4.900	237.433	254.323	312.873	323.363
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	241.728,26	276.432	240.353	-2.982	237.371	245.216	250.174	255.228
	502110 Dienstbezüge / Beamte	5.455,34	1.830	2.982	-2.982	0	3.042	3.103	3.165
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	417.223,47	511.954	426.748	42.942	469.690	429.748	432.748	435.748
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Lfd. Unterhaltung Schule, Sporthalle und Hausmeisterwohnung 30.000 € (incl. Baumkataster, Elektro-Prüfung und Pflege Kleinspielfeld). Anstieg der Unterhaltungskosten aufgrund der defekten Haupteingangstür (12.000 €), Restkosten aus der KIPKI Maßnahme "LED Beleuchtung" (7.500 €), Reparatur des Sonnenschutzes in den Klassen mit Südausrichtung (9.000 €) und einer Reserve für eine evtl. Notheizung (20.000 €).	52.253,26	71.700	30.000	49.000	79.000	30.000	30.000	30.000
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Reinigungskosten der Schulgebäude und der Schulumhalle (durch Fremdfirmen), incl. jährlicher Lohnanpassungen. Mehrkosten aufgrund Ersatzdienstleister ab 01.09.2026.	90.270,42	92.500	86.000	2.000	88.000	89.000	92.000	95.000



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21102

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Siershahn

M. Goldhausen/J.
Vesper

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
	523809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	18.767,44	22.545	17.322	7.619	24.941	17.322	17.322	17.322
	524200 Essenskosten Erläuterungen: Kosten für das Mittagessen (incl. Transport, Austeilen, Reinigung) im Rahmen der Ganztagsschule. Anpassung der Kosten an die aktuellen Ganztagsschülerzahlen und unter Veränderung des MwSt-Satzes auf 7 %.	116.332,30	142.000	143.000	-19.000	124.000	143.000	143.000	143.000
	524509 Lehr- u Lernmittel (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	13.335,30	18.909	15.126	3.323	18.449	15.126	15.126	15.126
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	46.794,06	58.607	56.801	5.531	62.332	57.301	57.801	58.301
	563909 Sonstige Geschäftsaufwendungen (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	9.431,31	18.107	13.301	5.531	18.832	13.301	13.301	13.301
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	867.722,51	1.018.313	890.112	45.491	935.603	935.095	1.035.013	1.042.017
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-684.688,01	-784.926	-657.579	-40.591	-698.170	-680.772	-722.140	-718.654
E 20	Ordentliches Ergebnis	-684.688,01	-784.926	-657.579	-40.591	-698.170	-680.772	-722.140	-718.654
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.785,16	-6.575	-6.655		-6.655	-6.655	-6.619	-6.619
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-692.473,17	-791.501	-664.234	-40.591	-704.825	-687.427	-728.759	-725.273

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	7.435,00	46.902	12.668	13.000	25.668	12.668	12.668	12.668
	614430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	5.000	6.000	13.000	19.000	6.000	6.000	6.000
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.657,79	78.300	110.100	-8.100	102.000	119.900	129.800	135.500
	634100 Beteiligung Essenskosten	64.703,53	71.400	102.500	-9.500	93.000	112.300	122.200	127.900
	635100 Beteiligung Schülerbetreuung	8.954,26	6.900	7.600	1.400	9.000	7.600	7.600	7.600
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	104.875,26	148.747	146.813	4.900	151.713	157.113	167.513	173.713
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	241.726,23	276.432	240.353	-2.982	237.371	245.216	250.174	255.228
	702110 Dienstbezüge / Beamte	5.485,51	1.830	2.982	-2.982	0	3.042	3.103	3.165
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	346.129,32	511.954	426.748	42.942	469.690	429.748	432.748	435.748
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	49.437,28	71.700	30.000	49.000	79.000	30.000	30.000	30.000
	723200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	90.105,64	92.500	86.000	2.000	88.000	89.000	92.000	95.000
	723809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)	20.759,23	22.545	17.322	7.619	24.941	17.322	17.322	17.322
	724200 Essenskosten	115.571,32	142.000	143.000	-19.000	124.000	143.000	143.000	143.000
	724509 Lehr- u Lernmittel (Budget)	13.790,04	18.909	15.126	3.323	18.449	15.126	15.126	15.126
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	46.675,98	58.607	56.801	5.531	62.332	57.301	57.801	58.301
	763909 Sonstige Geschäftsauszahlungen (Budget)	9.448,18	18.107	13.301	5.531	18.832	13.301	13.301	13.301
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	634.531,53	846.993	723.902	45.491	769.393	732.265	740.723	749.277
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-529.656,27	-698.246	-577.089	-40.591	-617.680	-575.152	-573.210	-575.564



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt 2
Produktbereich 21
Produkt 21102

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

M. Goldhausen/J.
Vesper

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-529.656,27	-698.246	-577.089	-40.591	-617.680	-575.152	-573.210	-575.564
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.743,16	-6.575	-6.655		-6.655	-6.655	-6.619	-6.619
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-535.399,43	-704.821	-583.744	-40.591	-624.335	-581.807	-579.829	-582.183
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	120.391,41	166.900	1.130.000	-479.000	651.000	1.773.000	1.633.000	300.000
	681420 Investitionszuwendungen vom Land	120.391,41	141.400	1.070.000	-528.000	542.000	300.000	300.000	300.000
	681430 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	25.500	60.000	49.000	109.000	1.473.000	1.333.000	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	120.391,41	166.900	1.130.000	-479.000	651.000	1.773.000	1.633.000	300.000
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	170.420,55	518.000	2.552.500	-63.700	2.488.800	3.360.500	3.010.500	10.500
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	0	15.000	-3.000	12.000	8.000	8.000	8.000
	785719 Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen (Budget)								
	Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	287,40	5.000	2.500	2.500	5.000	2.500	2.500	2.500
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	92.959,64	375.000	2.535.000	-63.200	2.471.800	3.350.000	3.000.000	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170.420,55	518.000	2.552.500	-63.700	2.488.800	3.360.500	3.010.500	10.500
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.029,14	-351.100	-1.422.500	-415.300	-1.837.800	-1.587.500	-1.377.500	289.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-585.428,57	-1.055.921	-2.006.244	-455.891	-2.462.135	-2.169.307	-1.957.329	-292.683



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt 2
Produktbereich 21
Produkt 21102

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Siershahn

M. Goldhausen/J.
Vesper

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2026			Gesamtein-/-auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
in €									
2110220262077 Neumöblierung Lehrerzimmer									
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	15.000	-3.000	12.000	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		-12.000	-12.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Anschaffung von neuen Möbeln für das Lehrerzimmer der Grundschule Siershahn.									
2110220263072 Trafostation Grundschule									
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	200.000	135.000	335.000	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		-335.000	-335.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Baukosten für eine Trafostation, die die Energieversorgung der Grundschule und der Schulumhalle sicherstellen soll. Nach den neuen Angeboten liegen die Gesamtkosten bei ca. 335.000 €.									
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		
3033 Erweiterung/Umbau 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	1.800	1.800	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		-1.800	-1.800	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Eingeplante Landes- und Kreiszuweisungen im Zusammenhang mit der Erweiterung/Umbau der Grundschule in Siershahn. Gleichzeitig Auszahlung von einbehaltenen Baukosten (Bürgschaft) von einem Gewerk.									
3039 Energetische Sanierung der Schulsporthalle									
3	21102	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.000	-40.000	20.000	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000	-100.000	50.000	0,00	0,00	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen							



Verbandsgemeinde Wirges

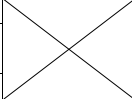
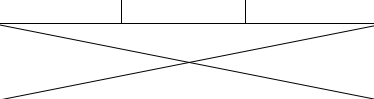
1. Nachtragsplan

2026

Haupt-Produkt 2
Produktbereich 21
Produkt 21102

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

M. Goldhausen/J.
Vesper

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2026			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	-30.000	-30.000	0,00	0,00	0,00	
Erläuterung: Planungs- und Baukosten für die energetische Sanierung der Schulsporthalle in Siershahn. Gleichzeitig Einplanung von Landeszuweisungen (jeweils 300.000 € in den Jahren 2027 bis 2029), Kreiszusweisungen (jeweils 133.000 € in den Jahren 2027 und 2028) und eine Kostenbeteiligung der OG Siershahn in Höhe von insgesamt 2,6 Mio. € (aufgeteilt auf die Jahre 2026 bis 2028). Da noch kein Planungsauftrag im Jahr 2026 vergeben wird kann der Ansatz im Jahr 2026 auf 50.000 € reduziert werden.									
3049 Erweiterung Mensa GS Siershahn									
3	21102	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.070.000	-439.000	631.000	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.185.000	-100.000	2.085.000	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		-1.454.000	-1.454.000	0,00	0,00	0,00
Erläuterung: Planungs- und Baukosten für die Erweiterung der Mensa in der Grundschule Siershahn . Gleichzeitig Einplanung einer Basismittelförderung in der festgelegten Förderhöhe von 1.070.000 € (die Auszahlung der Zuwendung ist abhängig vom Baufortschritt und vom Zeitpunkt des Mittelabrufes. Zusätzliche Kreiszusweisung in der Gesamthöhe von 264.600 €, ausbezahlt in 3 Raten a. 89.000 €. Gleichzeitig Verschiebung von Mitteln in Höhe von 100.000 € im Nachtrag 2026 ins Jahr 2027, da sich Baukosten verschieben.									



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

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

M. Goldhausen/J.
Vesper

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 Betreuungsangebot, 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 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	67.059,95	110.218	88.458	11.732	100.190	89.738	111.798	114.298
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Landeszuweisung zu den Kosten der betreuenden Grunschule (2 Gruppen a. 1.534 € = 3.068 €). Im Nachtrag Reduzierung auf 1 Gruppe ab dem Schuljahr 2026/27 (- 768 €) und Wechsel der Landeszuweisung (Start-Chancen Programm) aus dem investiven Teil (+ 12.500 €).	3.068,00	30.068	3.068	11.732	14.800	3.068	3.068	3.068
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.913,60	49.600	69.200	-9.900	59.300	75.100	81.100	84.500
	434100 Beteiligung Essenskosten Erläuterungen: Gemäß § 2 Abs. 5 der Satzung über die Inanspruchnahme der Mittagsverpflegung und die Erhebung des Eigenanteiles an den Verpflegungskosten in den Ganztagschulen der Verbandsgemeinde Wirges vom 07.01.2025 beträgt der pauschale Unkostenbeitrag nach § 2 Abs. 1 v.g. Satzung ab dem 01.08.2025 pro Schüler und Monat 50,00 €, ab 01.08.2026 = 55,00 €, ab 01.08.2027 = 60,00 €, ab 01.08.2028 = 65,00 €. Anpassung an die aktuellen Ganztagschülerzahlen.	40.323,00	43.900	61.900	-9.900	52.000	67.800	73.800	77.200
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			61.000	-17.600	43.400	61.000	61.000	61.000
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Personalkostenerstattung im Zusammenhang mit dem "Start-Chancen-Programm". Aufgrund der unterjährigen Personaleinstellung reduziert sich die Kostenerstattung.	0,00	0	61.000	-17.600	43.400	61.000	61.000	61.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	115.069,55	159.914	218.754	-15.768	202.986	225.934	253.994	259.894
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	204.598,59	204.495	337.403	-2.982	334.421	344.174	351.079	358.121
	502110 Dienstbezüge / Beamte	5.455,34	1.830	2.982	-2.982	0	3.042	3.103	3.165
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	245.190,84	272.437	225.594	25.272	250.866	227.094	228.594	230.094
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Lfd. Unterhaltung der Gebäude und der Aussenanlagen, incl. der Wartungskosten für die RL T Anlage (35.000 €.) Im Jahr 2026 zusätzlich vorgesehen: Dachreparaturen (5.000 €), Erhöhung im Nachtrag aufgrund von Elektroprüfungen und der Reparatur der Gegensprechanlage/Glastür.	45.548,15	83.000	40.000	12.000	52.000	40.000	40.000	40.000



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

Haupt-Produkt 2
Produktbereich 21
Produkt 21103

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

M. Goldhausen/J.
Vesper

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
				in €					
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Anschaffung von Kleingeräten und Ausrüstungsgegenständen. Im Nachtrag Übernahme der Aufwendungen aus dem Start-Chancen-Programm (12.500 €/vorher im investiven Teil veranschlagt).	525,77	1.000	1.000	12.500	13.500	1.000	1.000	1.000
	523809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	20.538,69	13.378	14.122	6.485	20.607	14.122	14.122	14.122
	524200 Essenskosten Erläuterungen: Essensgeldabrechnung für die Ganztagsschule. Anpassung der Kosten an die aktuellen Ganztagsschülerzahlen und unter Veränderung des MwSt-Satzes.	75.475,85	76.300	86.000	-12.000	74.000	86.000	86.000	86.000
	524509 Lehr- u Lemmittel (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	11.657,23	16.609	13.622	6.287	19.909	13.622	13.622	13.622
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	29.139,47	39.861	37.336	5.570	42.906	37.836	38.336	38.836
	563909 Sonstige Geschäftsaufwendungen (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	8.961,24	14.061	11.036	5.570	16.606	11.036	11.036	11.036
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	584.408,05	629.733	711.523	27.860	739.383	722.574	776.189	789.231
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-469.338,50	-469.819	-492.769	-43.628	-536.397	-496.640	-522.195	-529.337
E 20	Ordentliches Ergebnis	-469.338,50	-469.819	-492.769	-43.628	-536.397	-496.640	-522.195	-529.337
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.215,52	-3.879	-3.924		-3.924	-3.924	-3.904	-3.904
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-473.554,02	-473.698	-496.693	-43.628	-540.321	-500.564	-526.099	-533.241

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.068,00	36.568	10.568	11.732	22.300	10.568	10.568	10.568
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	3.068,00	30.068	3.068	11.732	14.800	3.068	3.068	3.068
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.250,18	49.600	69.200	-9.900	59.300	75.100	81.100	84.500
	634100 Beteiligung Essenskosten	39.786,07	43.900	61.900	-9.900	52.000	67.800	73.800	77.200
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			61.000	-17.600	43.400	61.000	61.000	61.000
	642430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	61.000	-17.600	43.400	61.000	61.000	61.000
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	50.414,18	86.264	140.864	-15.768	125.096	146.764	152.764	156.164
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	208.372,24	204.495	337.403	-2.982	334.421	344.174	351.079	358.121
	702110 Dienstbezüge / Beamte	5.485,51	1.830	2.982	-2.982	0	3.042	3.103	3.165
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	221.884,43	272.437	225.594	25.272	250.866	227.094	228.594	230.094
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	53.160,00	83.000	40.000	12.000	52.000	40.000	40.000	40.000
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	525,77	1.000	1.000	12.500	13.500	1.000	1.000	1.000
	723809 Geringw. Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)	9.208,57	13.378	14.122	6.485	20.607	14.122	14.122	14.122
	724200 Essenskosten	74.645,80	76.300	86.000	-12.000	74.000	86.000	86.000	86.000



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21103

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Wirges

M. Goldhausen/J.
Vesper

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024	in €						2027
	724509 Lehr- u Lernmittel (Budget)	11.117,23	16.609	13.622	6.287	19.909	13.622	13.622	13.622
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	29.313,94	39.861	37.336	5.570	42.906	37.836	38.336	38.836
	763909 Sonstige Geschäftsauszahlungen (Budget)	9.303,68	14.061	11.036	5.570	16.606	11.036	11.036	11.036
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	459.570,61	516.793	600.333	27.860	628.193	609.104	618.009	627.051
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-409.156,43	-430.529	-459.469	-43.628	-503.097	-462.340	-465.245	-470.887
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-409.156,43	-430.529	-459.469	-43.628	-503.097	-462.340	-465.245	-470.887
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.230,52	-3.879	-3.924		-3.924	-3.924	-3.904	-3.904
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-412.386,95	-434.408	-463.393	-43.628	-507.021	-466.264	-469.149	-474.791
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	391,41	106.500	12.500	-12.500		902.500	491.500	12.500
	681420 Investitionszuwendungen vom Land	391,41	106.500	12.500	-12.500	0	902.500	491.500	12.500
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	391,41	106.500	12.500	-12.500		902.500	491.500	12.500
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	76.104,76	56.500	299.500	404.500	704.000	2.560.500	22.500	22.500
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	25.026,35	12.500	12.500	-12.500	0	20.500	20.500	20.500
	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)	21.443,80	40.000	285.000	415.000	700.000	2.538.000	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	76.104,76	56.500	299.500	404.500	704.000	2.560.500	22.500	22.500
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-75.713,35	50.000	-287.000	-417.000	-704.000	-1.658.000	469.000	-10.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-488.100,30	-384.408	-750.393	-460.628	-1.211.021	-2.124.264	-149	-484.791



Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21103

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Wirges

M. Goldhausen/J.
Vesper

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2026			Gesamtein-/-auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
in €									
2110320252072 Start-Chancen-Programm									
3	21103	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.500	-12.500	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.500	-12.500	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: Investitionsauszahlungen im Zusammenhang mit dem Start-Chancen-Programm. Gleichzeitig 100 % Erstattung der Auszahlungen vom Land. Im Nachtrag Wechsel des Zuschusses in den Ergebnishaushalt (dort Buchungsstellen: 21103.414420 und 21103.523800).									
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	285.000	415.000	700.000	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		-700.000	-700.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Planungs- und Baukosten für die Erweiterung der Mensa der Grundschule Wirges. Gleichzeitig Veranschlagung einer Landeszuweisung (Basismittel 540.000 € und SCP 829.000 €) für die Maßnahme. Die Mittel werden im Nachtrag aufgrund des vorgezogenen Baubeginns erhöht (in 2026 geplant: Objektplanung (86.000 €), Statik (18.000 €), TGA (57.000 €), Erdarbeiten (250.000 €), Rohbau (216.000 €), Blitzschutz (30.000 €), Sicherheit (44.000 €)).									
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

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produkt	21601	Realschule Plus Wirges

M. Goldhausen/J.
Vesper

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 Betreuungsangebot, 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 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	167.959,95	244.510	195.030	-2.600	192.430	188.460	176.930	176.930
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Ab 2015 Leistungen aus dem BuT-Programm an anspruchsberechtigte Ganztagsschüler für das Mittagessen. Rückzahlung BuT Jobcenter und Kreisverwaltung für die Schuljahre 2020/21 und 2021/22.	180,73	10.000	12.000	-2.600	9.400	12.000	12.000	12.000
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.018,86	160.700	234.400	-3.400	231.000	256.900	279.400	292.500
	434100 Beteiligung Essenskosten Erläuterungen: Gemäß § 2 Abs. 5 der Satzung über die Inanspruchnahme der Mittagsverpflegung und die Erhebung des Eigenanteiles an den Verpflegungskosten in den Ganztagsschulen der Verbandsgemeinde Wirges vom 07.01.2025 beträgt der pauschale Unkostenbeitrag nach § 2 Abs. 1 v.g. Satzung ab dem 01.08.2025 pro Schüler und Monat 50,00 €, ab 01.08.2026 = 55,00 €, ab 01.08.2027 = 60,00 €, ab 01.08.2028 = 65,00 €. Anpassung an die aktuellen Ganztagsschülerzahlen.	136.018,86	160.700	234.400	-3.400	231.000	256.900	279.400	292.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	309.418,77	413.950	435.170	-6.000	429.170	451.100	462.070	475.170
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	305.038,89	267.581	332.677	-4.441	328.236	339.393	346.243	353.227
	502110 Dienstbezüge / Beamte	9.092,18	2.246	4.441	-4.441	0	4.530	4.621	4.713
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	688.068,10	939.545	768.270	27.873	796.143	773.770	779.270	785.270
	522209 Wasser/Abwasser	18.652,85	17.000	17.000	3.000	20.000	17.000	17.000	17.000
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Bauliche Unterhaltung der Schulgebäude (55.000 €) einschl. Sporthalle, Hausmeisterwohnung Brandmeldeanlage, ELA-Anlage, Heizung und RLT Wartungsarbeiten. Anhebung im Nachtrag aufgrund von Reparatur WP (1.500 €) + Kameras (14.000 €), Turmbänke (2.000 €), Gegensprechanlage Tor Sek. (3.000 €), Rohrleitung Schulhof (22.000 €), Türreparaturen/Glasschäden (4.100 €), unvorherges. (5.000 €).	84.790,19	180.000	55.000	51.600	106.600	55.000	55.000	55.000
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Reinigungskosten der Schulgebäude und der Schulturnhalle (durch Fremdfirmen), incl. jährlicher Lohnanpassungen. Mehrkosten aufgrund Ersatzdienstleister ab 01.09.2026.	155.740,92	196.000	170.000	8.000	178.000	175.500	181.000	187.000



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

Haupt-Produkt 2
Produktbereich 21
Produkt 21601

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur
Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Realschule Plus Wirges

M. Goldhausen/J.
Vesper

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024	2025	in €			2027	2028	2029
	523710 Unterhaltung Einrichtung Mensa Erläuterungen: Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung der Mensa. Hier Anschaffung von 2 Displays zur Neueinführung von "Bling Mensa" (neues Abrechnungssystem).	976,89	3.200	2.000	2.500	4.500	2.000	2.000	2.000
	523809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget) Erläuterungen: Budgetübertragung aus dem Vorjahr.	21.774,20	34.823	31.455	-227	31.228	31.455	31.455	31.455
	524200 Essenskosten Erläuterungen: Essensgeldabrechnung für die Ganztagschule. Anpassung der Kosten an die aktuellen Ganztagschülerzahlen und unter Veränderung des MwSt-Satzes.	191.864,46	275.000	328.000	-37.000	291.000	328.000	328.000	328.000
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	94.823,71	110.927	117.617	-3.300	114.317	118.117	118.617	119.117
	564119 Gebäudeversicherungen	49.758,60	60.800	65.000	-3.300	61.700	65.000	65.000	65.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.388.346,94	1.638.273	1.519.594	20.132	1.539.726	1.523.890	1.524.500	1.538.934
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.078.928,17	-1.224.323	-1.084.424	-26.132	-1.110.556	-1.072.790	-1.062.430	-1.063.764
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.078.928,17	-1.224.323	-1.084.424	-26.132	-1.110.556	-1.072.790	-1.062.430	-1.063.764
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	188,06	656	611		611	611	631	631
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.078.740,11	-1.223.667	-1.083.813	-26.132	-1.109.945	-1.072.179	-1.061.799	-1.063.133

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024	2025	in €			2027	2028	2029
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	23.130,73	82.950	34.950	-2.600	32.350	34.950	34.950	34.950
	614430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	180,73	10.000	12.000	-2.600	9.400	12.000	12.000	12.000
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.424,57	160.700	234.400	-3.400	231.000	256.900	279.400	292.500
	634100 Beteiligung Essenskosten	129.424,57	160.700	234.400	-3.400	231.000	256.900	279.400	292.500
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	157.995,26	252.390	275.090	-6.000	269.090	297.590	320.090	333.190
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	305.061,74	267.581	332.677	-4.441	328.236	339.393	346.243	353.227
	702110 Dienstbezüge / Beamte	9.142,46	2.246	4.441	-4.441	0	4.530	4.621	4.713
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	689.866,60	939.545	768.270	27.873	796.143	773.770	779.270	785.270
	722209 Wasser/Abwasser	18.652,85	17.000	17.000	3.000	20.000	17.000	17.000	17.000
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	86.448,70	180.000	55.000	51.600	106.600	55.000	55.000	55.000
	723200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	156.943,03	196.000	170.000	8.000	178.000	175.500	181.000	187.000
	723710 Unterhaltung Einrichtung Mensa	976,89	3.200	2.000	2.500	4.500	2.000	2.000	2.000
	723809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)	21.038,65	34.823	31.455	-227	31.228	31.455	31.455	31.455
	724200 Essenskosten	208.559,97	275.000	328.000	-37.000	291.000	328.000	328.000	328.000
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	94.791,22	110.927	117.617	-3.300	114.317	118.117	118.617	119.117
	764119 Gebäudeversicherungen	49.758,60	60.800	65.000	-3.300	61.700	65.000	65.000	65.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.089.719,56	1.318.053	1.218.564	20.132	1.238.696	1.231.280	1.244.130	1.257.614
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-931.724,30	-1.065.663	-943.474	-26.132	-969.606	-933.690	-924.040	-924.424



1. Nachtragsplan

2026

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/J.
 Vesper

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024	2025	2027	2028	2029			
in €									
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-931.724,30	-1.065.663	-943.474	-26.132	-969.606	-933.690	-924.040	-924.424
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.813,06	656	611		611	611	631	631
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-922.911,24	-1.065.007	-942.863	-26.132	-968.995	-933.079	-923.409	-923.793
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	44.577,12	164.500	125.000	101.000	226.000	14.000	14.000	14.000
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.245,45	73.500	0	45.000	45.000	0	0	0
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	41.736,94	50.000	20.000	56.000	76.000	9.000	9.000	9.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.577,12	164.500	125.000	101.000	226.000	14.000	14.000	14.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-44.185,71	92.000	-125.000	-101.000	-226.000	-14.000	-14.000	-14.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-967.096,95	-973.007	-1.067.863	-127.132	-1.194.995	-947.079	-937.409	-937.793



Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt 2
 Produktbereich 21
 Produkt 21601

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur
 Schule und Kultur
 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
 Realschule Plus Wirges

M. Goldhausen/J.
 Vesper

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2026			Gesamtein-/-auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
in €									
2160120243063 Photovoltaik RS Plus 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	0	45.000	45.000	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		-45.000	-45.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Landeszuwendung aus der KIPKI-Förderung für die Anbringung einer Photovoltaikanlage in der Realschule Plus in Wirges, sowie gleichzeitig Veranschlagung der Auszahlungen für die Anschaffung der Photovoltaikanlage mit Speicher. Übertragung der Ausgabemittel (aus KIPKI-Mitteln) aus dem Vorjahr.									
2160120252069 Erneuerung ELA Realschule Plus									
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	20.000	49.000	69.000	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		-69.000	-69.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Erneuerung der Elektronischen Lautsprecheranlage (ELA) in der Realschule Plus. Teilweise Übertragung der Mittel (40.000 €) aus dem Vorjahr.									
2160120262076 Anschaffung neue Spülmaschine									
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	7.000	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: Ersatzbeschaffung der Spülmaschine.									



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben-Schülerbeförderung, Sonstiges	
Produkt	24201	Lernmittelfreiheit - Schulbuchausleihe	M. Goldhausen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (3 Schulen und Kultur)

Produkt:	24201 Lernmittelfreiheit - Schulbuchausleihe
Beschreibung des Produktes	Lernmittelfreiheit, Ausgabe von Schulbüchern über die Schule an die Schüler, Kostenbeteiligung des Landes
Auftragsgrundlage:	Schulgesetz, Beschlüsse und Richtlinien
Zielgruppe:	Schüler/innen, Eltern, Schulpersonal
Ziele:	Weiterentwicklung/Optimierung des Bildungsangebotes
Erläuterungen	

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		20.000	22.000	24.000	46.000	22.000	22.000	22.000
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen Erläuterungen: Eltermentgelte für das Ausleihen der Schulbücher. Anforderung der Leihentgelte für die Schuljahre 2023/24 und 2024/25 sowie Schadensersatz für die Schuljahre 2022/23, 2023/24, 2024/25.	0,00	20.000	22.000	24.000	46.000	22.000	22.000	22.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	59.451,13	78.500	80.000	24.000	104.000	80.000	80.000	80.000
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.103,91	66.500	70.000	24.000	94.000	70.000	70.000	70.000
	525420 Kostenerstattungen an das Land Erläuterungen: Erstattung der Eltermentgelte (Ausleihgebühr) an das Land. Erhöhung in gleicher Höhe wie die Einnahmeposition (siehe dazu Buchungsstelle 24201.432100).	252,90	20.000	22.000	24.000	46.000	22.000	22.000	22.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	54.753,09	66.610	70.000	24.000	94.000	70.000	70.000	70.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.698,04	11.890	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	4.698,04	11.890	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	4.698,04	11.890	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14,42	20.000	22.000	24.000	46.000	22.000	22.000	22.000
	632100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	14,42	20.000	22.000	24.000	46.000	22.000	22.000	22.000
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	59.465,55	78.500	80.000	24.000	104.000	80.000	80.000	80.000
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.743,34	66.500	70.000	24.000	94.000	70.000	70.000	70.000
	725420 Kostenerstattungen an das Land	595,60	20.000	22.000	24.000	46.000	22.000	22.000	22.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	54.743,34	66.500	70.000	24.000	94.000	70.000	70.000	70.000
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.722,21	12.000	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.722,21	12.000	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.722,21	12.000	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	4.722,21	12.000	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

Haupt-Produkt	2	Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur
Produktbereich	24	Schule und Kultur
Produkt	24320	Schulträgeraufgaben-Schülerbeförderung, Sonstiges Ferienbetreuung

M. Goldhausen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (3 Schulen und Kultur)	
Produkt:	24320 Ferienbetreuung
Beschreibung des Produktes	Implementierung und perspektivische Sicherung, Koordination, Planung und Durchführung von Maßnahmen der ganztägigen Betreuung von Grundschulkindern in den Schulferien.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse/Anweisungen VG, Vereinbarungen/Richtline Kreis/gesetzl. Grundlage SGB VIII, GaFöG
Zielgruppe:	
Ziele:	Erfüllung des rechtlichen Anspruches auf ganztägige Betreuung für Grundschulkindern, Angebote zur Entlastung von Personensorgeberechtigten und Freizeitaktivität für Kinder in den Schulferien
Erläuterungen	

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			187.000	-17.200	169.800	187.000	187.000	187.000
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Sach- und Personalkostenerstattung des Kreises für die Ferienbetreuung. Reduzierung wegen angepasstem Betreuungsbedarf.	0,00	0	170.000	-5.000	165.000	170.000	170.000	170.000
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen Erläuterungen: Eigenanteil der Eltern für die Ferienbetreuung. Je eine Gruppe in 2 Wochen Herbstferien mit je 16 Kinder x 150,- €. -	0,00	0	17.000	-12.200	4.800	17.000	17.000	17.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			187.000	-17.200	169.800	187.000	187.000	187.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			18.000	-10.400	7.600	18.000	18.000	18.000
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Reduzierung wegen angepasstem Betreuungsbedarf.	0,00	0	5.000	-2.000	3.000	5.000	5.000	5.000
	524200 Essenskosten Erläuterungen: Reduzierung wegen angepasstem Betreuungsbedarf.	0,00	0	3.000	-1.400	1.600	3.000	3.000	3.000
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Reduzierung wegen angepasstem Betreuungsbedarf.	0,00	0	10.000	-7.000	3.000	10.000	10.000	10.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			125.943	-10.400	115.543	128.092	130.285	132.520
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			61.057	-6.800	54.257	58.908	56.715	54.480
E 20	Ordentliches Ergebnis			61.057	-6.800	54.257	58.908	56.715	54.480
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)			61.057	-6.800	54.257	58.908	56.715	54.480

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			187.000	-17.200	169.800	187.000	187.000	187.000
	642430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	170.000	-5.000	165.000	170.000	170.000	170.000
	642900 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	0	17.000	-12.200	4.800	17.000	17.000	17.000



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
24
24320

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben-Schülerbeförderung, Sonstiges
Ferienbetreuung

M. Goldhausen

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024		in €					
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit			187.000	-17.200	169.800	187.000	187.000	187.000
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			18.000	-10.400	7.600	18.000	18.000	18.000
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	0	5.000	-2.000	3.000	5.000	5.000	5.000
	724200 Essenskosten	0,00	0	3.000	-1.400	1.600	3.000	3.000	3.000
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	0,00	0	10.000	-7.000	3.000	10.000	10.000	10.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			125.943	-10.400	115.543	128.092	130.285	132.520
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			61.057	-6.800	54.257	58.908	56.715	54.480
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen			61.057	-6.800	54.257	58.908	56.715	54.480
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			61.057	-6.800	54.257	58.908	56.715	54.480
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag			61.057	-6.800	54.257	58.908	56.715	54.480



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)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024							
		in €							
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	1.800.941,95	2.024.000	1.775.000	60.000	1.835.000	1.775.000	1.775.000	1.775.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.186,16	48.000	46.500	-1.500	45.000	46.500	46.500	46.500
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.478,81	113.000	137.000	82.300	219.300	137.000	137.000	137.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.964.801,06	2.208.590	1.981.050	140.800	2.121.850	1.981.050	1.981.050	1.981.050
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.827,70	27.319	30.000	-3.344	26.656	30.200	30.400	30.600
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.959.230,00	2.244.000	1.995.000	10.000	2.005.000	1.995.000	1.995.000	1.995.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	34.791,36	45.336	42.925	800	43.725	43.425	43.825	44.225
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.681.007,94	3.060.310	2.819.941	7.456	2.827.397	2.834.682	2.849.599	2.864.787
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-716.206,88	-851.720	-838.891	133.344	-705.547	-853.632	-868.549	-883.737
E 20	Ordentliches Ergebnis	-716.206,88	-851.720	-838.891	133.344	-705.547	-853.632	-868.549	-883.737
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-33.525,66	-31.070	-31.623		-31.623	-31.623	-31.376	-31.376
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-749.732,54	-882.790	-870.514	133.344	-737.170	-885.255	-899.925	-915.113

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024							
		in €							
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.656.526,85	2.024.000	1.775.000	60.000	1.835.000	1.775.000	1.775.000	1.775.000
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.962,28	48.000	46.500	-1.500	45.000	46.500	46.500	46.500
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.478,81	113.000	137.000	82.300	219.300	137.000	137.000	137.000
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.807.207,84	2.187.600	1.961.100	140.800	2.101.900	1.961.100	1.961.100	1.961.100
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.844,67	27.319	30.000	-3.344	26.656	30.200	30.400	30.600
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.004.971,73	2.244.000	1.995.000	10.000	2.005.000	1.995.000	1.995.000	1.995.000
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	35.376,91	45.336	42.925	800	43.725	43.425	43.825	44.225
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.679.581,57	3.013.660	2.775.471	7.456	2.782.927	2.790.112	2.804.929	2.820.017
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-872.373,73	-826.060	-814.371	133.344	-681.027	-829.012	-843.829	-858.917
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-872.373,73	-826.060	-814.371	133.344	-681.027	-829.012	-843.829	-858.917
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33.525,66	-31.070	-31.623		-31.623	-31.623	-31.376	-31.376
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-905.899,39	-857.130	-845.994	133.344	-712.650	-860.635	-875.205	-890.293
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		31.800		31.800	31.800			
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.212,61	1.551	1.000	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.212,61	33.351	1.000	32.800	33.800	1.000	1.000	1.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.212,61	-33.351	-1.000	-32.800	-33.800	-1.000	-1.000	-1.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-907.112,00	-890.481	-846.994	100.544	-746.450	-861.635	-876.205	-891.293





Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

Haupt-Produkt		3	Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen	
Produktbereich		31	Soziales und Jugend	
Produkt		31101	Soziale Hilfen	
			Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	
			M. Goldhausen	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)	
Produkt:	31101 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
Beschreibung des Produktes	Antragsbearbeitung von Leistungen an Empfänger laufender Leistungen bzw. einmalige Leistungen an sonstige Hilfeempfänger/-antragsteller
Auftragsgrundlage:	SGB XII, AGSGB XII
Zielgruppe:	Einwohner/innen
Ziele:	Beratung und Unterstützung zur Sicherung des Lebensunterhalts
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024	in €						
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	49.664,51	70.000	70.000	-20.000	50.000	70.000	70.000	70.000
	554240 Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Landkreise / kreisfreie Städte Erläuterungen: Erstattung des 25 v.H. Anteils der laufenden Sozialhilfeleistungen an die Kreisverwaltung, da die Leistungsgewährung dort erfolgt. Reduzierung aufgrund eines Guthabens aus dem Jahr 2025 und der Reduzierung der Vorauszahlungen.								
		49.664,51	70.000	70.000	-20.000	50.000	70.000	70.000	70.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	49.664,51	70.000	70.000	-20.000	50.000	70.000	70.000	70.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-49.664,51	-70.000	-70.000	20.000	-50.000	-70.000	-70.000	-70.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	-49.664,51	-70.000	-70.000	20.000	-50.000	-70.000	-70.000	-70.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-49.664,51	-70.000	-70.000	20.000	-50.000	-70.000	-70.000	-70.000

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024	in €						
F 13	– Auszahlungen der sozialen Sicherung	60.434,35	70.000	70.000	-20.000	50.000	70.000	70.000	70.000
	754240 Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Landkreise / kreisfreie Städte	60.434,35	70.000	70.000	-20.000	50.000	70.000	70.000	70.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	60.434,35	70.000	70.000	-20.000	50.000	70.000	70.000	70.000
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-60.434,35	-70.000	-70.000	20.000	-50.000	-70.000	-70.000	-70.000
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-60.434,35	-70.000	-70.000	20.000	-50.000	-70.000	-70.000	-70.000
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-60.434,35	-70.000	-70.000	20.000	-50.000	-70.000	-70.000	-70.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-60.434,35	-70.000	-70.000	20.000	-50.000	-70.000	-70.000	-70.000



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	31	Soziale Hilfen	
Produkt	31201	Leistungsbeteiligung (SGB II)	M. Goldhausen

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	108.623,54	150.000	150.000	-30.000	120.000	150.000	150.000	150.000
	552100 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II / an Landkreise Erläuterungen: 25 v.H. Anteil an den Grundsicherungsleistungen nach dem 2. Buch des SGB II. Die Leistungsgewährung erfolgt durch die ARGE Westerwald. Reduzierung aufgrund eines Guthabens aus der Abrechnung für das Jahr 2025 und geringerer Vorauszahlungen.	108.623,54	150.000	150.000	-30.000	120.000	150.000	150.000	150.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	108.623,54	150.000	150.000	-30.000	120.000	150.000	150.000	150.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-108.623,54	-150.000	-150.000	30.000	-120.000	-150.000	-150.000	-150.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	-108.623,54	-150.000	-150.000	30.000	-120.000	-150.000	-150.000	-150.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-108.623,54	-150.000	-150.000	30.000	-120.000	-150.000	-150.000	-150.000

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 13	– Auszahlungen der sozialen Sicherung	128.331,00	150.000	150.000	-30.000	120.000	150.000	150.000	150.000
	752100 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II / an Landkreise	128.331,00	150.000	150.000	-30.000	120.000	150.000	150.000	150.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	128.331,00	150.000	150.000	-30.000	120.000	150.000	150.000	150.000
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-128.331,00	-150.000	-150.000	30.000	-120.000	-150.000	-150.000	-150.000
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-128.331,00	-150.000	-150.000	30.000	-120.000	-150.000	-150.000	-150.000
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-128.331,00	-150.000	-150.000	30.000	-120.000	-150.000	-150.000	-150.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-128.331,00	-150.000	-150.000	30.000	-120.000	-150.000	-150.000	-150.000



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

Haupt-Produkt		3	Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen	
Produktbereich		31	Soziales und Jugend	
Produkt		31301	Soziale Hilfen	
			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)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	1.800.941,95	2.024.000	1.775.000	60.000	1.835.000	1.775.000	1.775.000	1.775.000
	423911 Erstattung Strom Asylbewerber								
	Erläuterungen: Vermehrt Anerkennungen und somit mehr Stromeinnahmen.	53.620,07	75.000	75.000	10.000	85.000	75.000	75.000	75.000
	423940 Rückzahlungen AsylbLG								
	Erläuterungen: Vermehrt Anerkennungen und somit mehr Stromeinnahmen.	257.484,72	400.000	350.000	50.000	400.000	350.000	350.000	350.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.800.941,95	2.024.000	1.775.000	60.000	1.835.000	1.775.000	1.775.000	1.775.000
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.800.941,95	2.024.000	1.775.000	60.000	1.835.000	1.775.000	1.775.000	1.775.000
	557110 Taschengeld / Barbetrag (Asylbewerber)								
	Erläuterungen: Gestiegene Mieten und Nebenkostenabrechnungen.	1.733.848,89	1.940.000	1.700.000	50.000	1.750.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
	557111 Stromkosten Wohnungen Asylbewerber								
	Erläuterungen: Gestiegene Stromkosten + Jahresabrechnungen (Nachzahlungen).	51.795,04	60.000	50.000	5.000	55.000	50.000	50.000	50.000
	557150 Bildung und Teilhabe								
	Erläuterungen: Vermehrt schulpflichtige Asylbewerber.	13.717,32	18.000	19.000	5.000	24.000	19.000	19.000	19.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.926.833,70	2.176.312	1.909.707	60.000	1.969.707	1.912.326	1.914.985	1.917.699
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-125.891,75	-152.312	-134.707		-134.707	-137.326	-139.985	-142.699
E 20	Ordentliches Ergebnis	-125.891,75	-152.312	-134.707		-134.707	-137.326	-139.985	-142.699
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.663,02	-10.984	-11.180		-11.180	-11.180	-11.092	-11.092
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-137.554,77	-163.296	-145.887		-145.887	-148.506	-151.077	-153.791

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.656.526,85	2.024.000	1.775.000	60.000	1.835.000	1.775.000	1.775.000	1.775.000
	623911 Erstattung Strom Asylbewerber	59.977,33	75.000	75.000	10.000	85.000	75.000	75.000	75.000
	623940 Rückzahlungen AsylbLG	288.819,29	400.000	350.000	50.000	400.000	350.000	350.000	350.000
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.656.526,85	2.024.000	1.775.000	60.000	1.835.000	1.775.000	1.775.000	1.775.000
F 13	– Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.816.206,38	2.024.000	1.775.000	60.000	1.835.000	1.775.000	1.775.000	1.775.000
	757110 Taschengeld / Barbetrag (Asylbewerber)	1.751.850,89	1.940.000	1.700.000	50.000	1.750.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
	757111 Stromkosten Wohnungen Asylbewerber	49.257,08	60.000	50.000	5.000	55.000	50.000	50.000	50.000
	757150 Bildung und Teilhabe	13.517,71	18.000	19.000	5.000	24.000	19.000	19.000	19.000



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)

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.941.901,35	2.176.312	1.909.707	60.000	1.969.707	1.912.326	1.914.985	1.917.699
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-285.374,50	-152.312	-134.707		-134.707	-137.326	-139.985	-142.699
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-285.374,50	-152.312	-134.707		-134.707	-137.326	-139.985	-142.699
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.663,02	-10.984	-11.180		-11.180	-11.180	-11.092	-11.092
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-297.037,52	-163.296	-145.887		-145.887	-148.506	-151.077	-153.791
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-297.037,52	-163.296	-145.887		-145.887	-148.506	-151.077	-153.791



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

Haupt-Produkt	3	Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen	
Produktbereich	36	Soziales und Jugend	
Produkt	36201	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
		Jugendarbeit	M. Goldhausen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)	
Produkt:	36201 Jugendarbeit
Beschreibung des Produktes	Ansprechpartner für die Jugendlichen in der VG Wirges, Beratung und Unterstützung, Ferien- und Freizeitaktivitäten gezielt für jugendliche Altersgruppen
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse und Anweisungen
Zielgruppe:	Jugendliche in der VG Wirges
Ziele:	Verbesserung des Angebots und der Lebensqualität für die Jugendlichen in der VG Wirges
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.939,90	12.200	49.200		49.200	49.200	49.200	49.200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	91.370,96	83.827	112.857		112.857	114.757	116.701	118.669
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-84.431,06	-71.627	-63.657		-63.657	-65.557	-67.501	-69.469
E 20	Ordentliches Ergebnis	-84.431,06	-71.627	-63.657		-63.657	-65.557	-67.501	-69.469
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.506,17	-3.432	-3.494		-3.494	-3.494	-3.467	-3.467
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-88.937,23	-75.059	-67.151		-67.151	-69.051	-70.968	-72.936

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.749,90	12.200	49.200		49.200	49.200	49.200	49.200
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	88.704,80	80.087	111.417		111.417	113.317	115.261	117.229
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-77.954,90	-67.887	-62.217		-62.217	-64.117	-66.061	-68.029
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-77.954,90	-67.887	-62.217		-62.217	-64.117	-66.061	-68.029
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.506,17	-3.432	-3.494		-3.494	-3.494	-3.467	-3.467
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-82.461,07	-71.319	-65.711		-65.711	-67.611	-69.528	-71.496
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		31.800		31.800	31.800			
	781430 Investitionszuwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	31.800	0	31.800	31.800	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		31.800		31.800	31.800			
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-31.800		-31.800	-31.800			
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-82.461,07	-103.119	-65.711	-31.800	-97.511	-67.611	-69.528	-71.496



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

3
36
36201

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Jugendarbeit

M. Goldhausen

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2026			Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze
				in €					
3030 Investitionszuschüsse für zusätzliche KiTa-Gruppen									
4	36201	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	31.800	31.800	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		-31.800	-31.800	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Zuweisungen für die neuen Plätze in den Kindertagesstätten Ebernahn (15.000 €) und Moschheim (16.800 €). Übertragung aus dem Vorjahr.									



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

Haupt-Produkt		3	Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen
Produktbereich		36	Soziales und Jugend
Produkt		36503	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
			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)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024	2025	in €			2027	2028	2029
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.116,16	34.000	33.500	-1.500	32.000	33.500	33.500	33.500
	441400 Beteiligung Essenskosten								
	Erläuterungen:								
	Elternbeiträge für das Mittagessen.								
	Gemäß § 5 Abs. 4 der KiTa-Satzung vom 17.04.2024 beträgt die Verpflegungskostenhöhe ab dem 01.01.2025 pro Kind und Essen 5,00 €.								
	Kürzung aufgrund geringerer Anmeldezahlen.	5.676,16	9.000	12.500	-1.500	11.000	12.500	12.500	12.500
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.478,81	113.000	100.000	82.300	182.300	100.000	100.000	100.000
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden								
	Erläuterungen:								
	Personalkostenanteile vom Kreis.								
	Anstieg der Erstattungen durch die Nachzahlung aus der Endabrechnung für das Jahr 2024 und den Anstieg der Vorauszahlungen für das Jahr 2026.	103.478,81	113.000	100.000	82.300	182.300	100.000	100.000	100.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	152.549,21	167.990	153.450	80.800	234.250	153.450	153.450	153.450
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.409,48	20.819	24.500	-3.344	21.156	24.700	24.900	25.100
	523809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)								
	Erläuterungen:								
	Budgetübertragung aus dem Jahr 2025.	1.992,57	2.819	3.000	-344	2.656	3.000	3.000	3.000
	524200 Essenskosten								
	Erläuterungen:								
	Essensgeldabrechnung für den Kinderhort. Reduzierung aufgrund geringerer Anmeldezahlen.	10.176,55	12.000	15.000	-3.000	12.000	15.000	15.000	15.000
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	3.048,32	7.386	4.875	800	5.675	4.875	4.875	4.875
	563909 Sonstige Geschäftsaufwendungen (Budget)								
	Erläuterungen:								
	Budgetübertragung aus dem Jahr 2025.	381,33	1.511	800	800	1.600	800	800	800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	252.335,98	364.548	307.525	-2.544	304.981	312.572	317.711	322.945
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-99.786,77	-196.558	-154.075	83.344	-70.731	-159.122	-164.261	-169.495
E 20	Ordentliches Ergebnis	-99.786,77	-196.558	-154.075	83.344	-70.731	-159.122	-164.261	-169.495
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.058,86	-3.051	-3.105		-3.105	-3.105	-3.081	-3.081
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-103.845,63	-199.609	-157.180	83.344	-73.836	-162.227	-167.342	-172.576

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024	2025	in €			2027	2028	2029
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.082,28	34.000	33.500	-1.500	32.000	33.500	33.500	33.500



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt 3
Produktbereich 36
Produkt 36503

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kinderhort

M. Goldhausen

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)

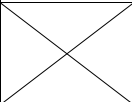
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024		in €					
	641400 Beteiligung Essenskosten	7.470,32	9.000	12.500	-1.500	11.000	12.500	12.500	12.500
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.478,81	113.000	100.000	82.300	182.300	100.000	100.000	100.000
	642430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	103.478,81	113.000	100.000	82.300	182.300	100.000	100.000	100.000
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	135.561,09	147.000	133.500	80.800	214.300	133.500	133.500	133.500
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.519,29	20.819	24.500	-3.344	21.156	24.700	24.900	25.100
	723809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)	1.972,40	2.819	3.000	-344	2.656	3.000	3.000	3.000
	724200 Essenskosten	8.278,23	12.000	15.000	-3.000	12.000	15.000	15.000	15.000
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	3.177,65	7.386	4.875	800	5.675	4.875	4.875	4.875
	763909 Sonstige Geschäftsauszahlungen (Budget)	381,33	1.511	800	800	1.600	800	800	800
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	207.752,45	321.638	264.495	-2.544	261.951	269.442	274.481	279.615
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-72.191,36	-174.638	-130.995	83.344	-47.651	-135.942	-140.981	-146.115
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-72.191,36	-174.638	-130.995	83.344	-47.651	-135.942	-140.981	-146.115
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.058,86	-3.051	-3.105		-3.105	-3.105	-3.081	-3.081
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-76.250,22	-177.689	-134.100	83.344	-50.756	-139.047	-144.062	-149.196
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	1.212,61	1.551	1.000	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000
	785719 Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen (Budget) Erläuterungen: Pauschaler Ansatz für Spielmaterial im Kinderhort.	1.212,61	1.551	1.000	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.212,61	1.551	1.000	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.212,61	-1.551	-1.000	-1.000	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-77.462,83	-179.240	-135.100	82.344	-52.756	-140.047	-145.062	-150.196



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 2026			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	1.000	2.000	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		-2.000	-2.000	0,00	0,00	0,00	
Erläuterung: Pauschaler Ansatz für Spielmaterial im Kinderhort. Budgetübertragung aus dem Jahr 2025.									



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

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 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten	
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze				
		2024	in €							2027
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	149.177,24	167.510	155.880		155.880	156.230	157.630	159.030	
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	381.855,14	477.500	498.600	3.000	501.600	420.600	421.100	421.600	
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	31.310,99	33.450	34.350	-2.500	31.850	34.350	34.350	34.350	
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	713.441,65	716.946	781.877	500	782.377	706.725	711.642	716.642	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-564.264,41	-549.436	-625.997	-500	-626.497	-550.495	-554.012	-557.612	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-564.264,41	-549.436	-625.997	-500	-626.497	-550.495	-554.012	-557.612	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.051,09	5.813	5.765		5.765	5.765	5.787	5.787	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-559.213,32	-543.623	-620.232	-500	-620.732	-544.730	-548.225	-551.825	

Teilhaushalt (5 Sportförderung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024	in €						
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	142.415,71	156.150	144.520		144.520	145.820	147.220	148.620
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	319.173,32	477.500	498.600	3.000	501.600	420.600	421.100	421.600
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	20.584,22	33.450	34.350	-2.500	31.850	34.350	34.350	34.350
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	601.027,00	672.556	737.397	500	737.897	663.515	668.232	673.032
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-458.611,29	-516.406	-592.877	-500	-593.377	-517.695	-521.012	-524.412
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-458.611,29	-516.406	-592.877	-500	-593.377	-517.695	-521.012	-524.412
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.705,91	5.813	5.765		5.765	5.765	5.787	5.787
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-461.317,20	-510.593	-587.112	-500	-587.612	-511.930	-515.225	-518.625
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		93.400					100.000	100.000
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	30.141,50	166.300	27.000	206.000	233.000	77.000	1.702.000	302.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.141,50	166.300	27.000	206.000	233.000	77.000	1.702.000	302.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.141,50	-72.900	-27.000	-206.000	-233.000	-77.000	-1.602.000	-202.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-491.458,70	-583.493	-614.112	-206.500	-820.612	-588.930	-2.117.225	-720.625



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

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

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)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	39.942,42	45.420	46.720		46.720	48.020	49.420	50.820
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	204.644,13	216.027	203.205		203.205	206.077	208.990	211.947
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-164.701,71	-170.607	-156.485		-156.485	-158.057	-159.570	-161.127
E 20	Ordentliches Ergebnis	-164.701,71	-170.607	-156.485		-156.485	-158.057	-159.570	-161.127
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.502,06	-1.373	-1.397		-1.397	-1.397	-1.386	-1.386
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-166.203,77	-171.980	-157.882		-157.882	-159.454	-160.956	-162.513

Teilhaushalt (5 Sportförderung)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	37.336,25	43.000	44.300		44.300	45.600	47.000	48.400
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	189.080,17	211.897	199.075		199.075	201.747	204.460	207.217
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-151.743,92	-168.897	-154.775		-154.775	-156.147	-157.460	-158.817
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-151.743,92	-168.897	-154.775		-154.775	-156.147	-157.460	-158.817
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.502,06	-1.373	-1.397		-1.397	-1.397	-1.386	-1.386
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-153.245,98	-170.270	-156.172		-156.172	-157.544	-158.846	-160.203
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							100.000	100.000
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		62.000	27.000	100.000	127.000	77.000	1.702.000	302.000
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	60.000	25.000	100.000	125.000	75.000	1.700.000	300.000
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		62.000	27.000	100.000	127.000	77.000	1.702.000	302.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-62.000	-27.000	-100.000	-127.000	-77.000	-1.602.000	-202.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-153.245,98	-232.270	-183.172	-100.000	-283.172	-234.544	-1.760.846	-362.203



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42401	Schulsportanlage Wirges

Stoppel/Vesper

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2026			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	100.000	100.000	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		-100.000	-100.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Auszahlungen im Zusammenhang mit dem Abriss des alten Schulpavillions (EGC Pavillion).									



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

Haupt-Produkt	4	Teilhaushalt 5 Sportförderung	
Produktbereich	42	Gesundheit und Sport	
Produkt	42402	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)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	109.234,82	122.090	109.160		109.160	108.210	108.210	108.210
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	292.648,15	362.600	388.700	3.000	391.700	310.200	310.200	310.200
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Reinigung des Hallenbades durch eine Fremdfirma (Umgliederung: vorher über Personalkosten Buchungsstelle 502210 gebucht), sowie Sachkosten für Reinigungsmittel. Anstieg der Kosten durch den Wechsel der Reinigungsfirma.	12.623,94	90.000	72.000	3.000	75.000	72.000	72.000	72.000
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	27.242,19	28.050	28.450	-2.500	25.950	28.450	28.450	28.450
	564110 Gebäudeversicherungen	15.694,42	19.100	22.000	-2.500	19.500	22.000	22.000	22.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	490.949,64	483.097	553.662	500	554.162	475.638	477.642	479.685
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-381.714,82	-361.007	-444.502	-500	-445.002	-367.428	-369.432	-371.475
E 20	Ordentliches Ergebnis	-381.714,82	-361.007	-444.502	-500	-445.002	-367.428	-369.432	-371.475
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	6.553,15	7.186	7.162		7.162	7.162	7.173	7.173
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-375.161,67	-353.821	-437.340	-500	-437.840	-360.266	-362.259	-364.302

Teilhaushalt (5 Sportförderung)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	105.079,46	113.150	100.220		100.220	100.220	100.220	100.220
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	241.513,17	362.600	388.700	3.000	391.700	310.200	310.200	310.200
	723200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	12.623,94	90.000	72.000	3.000	75.000	72.000	72.000	72.000
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	16.527,20	28.050	28.450	-2.500	25.950	28.450	28.450	28.450
	764110 Gebäudeversicherungen	15.694,42	19.100	22.000	-2.500	19.500	22.000	22.000	22.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	394.098,95	442.837	513.312	500	513.812	436.758	438.762	440.805
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-289.019,49	-329.687	-413.092	-500	-413.592	-336.538	-338.542	-340.585
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-289.019,49	-329.687	-413.092	-500	-413.592	-336.538	-338.542	-340.585
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.203,85	7.186	7.162		7.162	7.162	7.173	7.173
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-290.223,34	-322.501	-405.930	-500	-406.430	-329.376	-331.369	-333.412



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt 4
Produktbereich 42
Produkt 42402

Gesundheit und Sport
Sportförderung
Hallenbad Wirges

U. Pfirrmann / M.
Endlein

Teilhaushalt (5 Sportförderung)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024	in €						2027
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	30.141,50	104.300		106.000	106.000			
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	30.141,50	104.300	0	106.000	106.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.141,50	104.300		106.000	106.000			
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.141,50	-10.900		-106.000	-106.000			
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-320.364,84	-333.401	-405.930	-106.500	-512.430	-329.376	-331.369	-333.412



Verbandsgemeinde Wirges

Haupt-Produkt 4
 Produktbereich 42
 Produkt 42402

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Gesundheit und Sport
 Sportförderung
 Hallenbad Wirges

U. Pfirrmann / M.
 Endlein

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushaltsjahr 2026			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	0	0	0,00	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	106.000	106.000	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		-106.000	-106.000	0,00	0,00	0,00		
Erläuterung: Übertrag der Auszahlungen für die Anbringung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach des Hallenbades. Die Landeszuwendungen aus der KIPKI-Förderung für die Anbringung einer Photovoltaikanlage im Hallenbad wurden bereits im Jahr 2025 eingezahlt.									



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
52101 Baurechtliche Verfahren / Bauaufsicht
54101
55201 Gewässerunterhaltung
55501 Kommunale Forstwirtschaft
57101 Wirtschaftsförderung

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	498.508,25	565.570	444.620		444.620	424.820	409.520	379.020
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.049.567,49	1.311.668	1.156.225	-10.516	1.145.709	1.171.940	1.187.966	1.204.311
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	166.673,24	272.532	106.890	4.000	110.890	71.890	71.390	61.390
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.244.384,20	1.609.100	1.289.355	-6.516	1.282.839	1.270.170	1.285.796	1.292.241
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-745.875,95	-1.043.530	-844.735	6.516	-838.219	-845.350	-876.276	-913.221
E 20	Ordentliches Ergebnis	-745.875,95	-1.043.530	-844.735	6.516	-838.219	-845.350	-876.276	-913.221
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-52.781,81	-56.989	-58.032		-58.032	-58.032	-57.577	-57.577
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-798.657,76	-1.100.519	-902.767	6.516	-896.251	-903.382	-933.853	-970.798

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	495.256,44	565.570	440.770		440.770	420.970	405.670	375.170
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.047.209,50	1.311.668	1.156.225	-10.516	1.145.709	1.171.940	1.187.966	1.204.311
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	160.613,52	272.532	106.890	4.000	110.890	71.890	71.390	61.390
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.236.688,81	1.609.050	1.286.165	-6.516	1.279.649	1.266.880	1.282.406	1.288.751
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-741.432,37	-1.043.480	-845.395	6.516	-838.879	-845.910	-876.736	-913.581
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-741.432,37	-1.043.480	-845.395	6.516	-838.879	-845.910	-876.736	-913.581
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-52.781,81	-56.989	-58.032		-58.032	-58.032	-57.577	-57.577
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-794.214,18	-1.100.469	-903.427	6.516	-896.911	-903.942	-934.313	-971.158
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	728,28	73.000	21.500		21.500	8.000	8.000	8.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-728,28	-12.250	-21.500		-21.500	-8.000	-8.000	-8.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-794.942,46	-1.112.719	-924.927	6.516	-918.411	-911.942	-942.313	-979.158



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

Haupt-Produkt 5
Produktbereich 55
Produkt 55201

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt
Gestaltung Umwelt
Naturschutz und Landschaftspflege
Gewässerunterhaltung

U. Pfirrmann / 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)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	84.251,13	85.600	19.900		19.900	100	100	100
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	64.520,89	78.402	61.619	-5.000	56.619	62.832	64.069	65.331
	502110 Dienstbezüge / Beamte	13.610,36	16.834	15.209	-5.000	10.209	15.513	15.823	16.139
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	101.497,91	102.242	24.400	4.000	28.400	2.400	2.400	2.400
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung								
	Erläuterungen: Zentrale Veranschlagung der Fortbildungskosten für den Fachbereich 4. Mehrbedarf im Jahr 2026 durch die Schulung der Beitragssachbearbeitung.	3.815,66	4.000	2.000	4.000	6.000	2.000	2.000	2.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	178.288,69	200.944	98.819	-1.000	97.819	78.132	79.469	80.831
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-94.037,56	-115.344	-78.919	1.000	-77.919	-78.032	-79.369	-80.731
E 20	Ordentliches Ergebnis	-94.037,56	-115.344	-78.919	1.000	-77.919	-78.032	-79.369	-80.731
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.103,98	-1.780	-2.214		-2.214	-2.214	-2.187	-2.187
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-96.141,54	-117.124	-81.133	1.000	-80.133	-80.246	-81.556	-82.918

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	84.251,13	85.600	19.900		19.900	100	100	100
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	64.525,44	78.402	61.619	-5.000	56.619	62.832	64.069	65.331
	702110 Dienstbezüge / Beamte	13.559,18	16.834	15.209	-5.000	10.209	15.513	15.823	16.139
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	101.565,60	102.242	24.400	4.000	28.400	2.400	2.400	2.400
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.886,27	4.000	2.000	4.000	6.000	2.000	2.000	2.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	178.775,45	200.894	98.769	-1.000	97.769	77.982	79.219	80.481
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-94.524,32	-115.294	-78.869	1.000	-77.869	-77.882	-79.119	-80.381
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-94.524,32	-115.294	-78.869	1.000	-77.869	-77.882	-79.119	-80.381
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.103,98	-1.780	-2.214		-2.214	-2.214	-2.187	-2.187
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-96.628,30	-117.074	-81.083	1.000	-80.083	-80.096	-81.306	-82.568
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt 5
Produktbereich 55
Produkt 55201

Gestaltung Umwelt
Naturschutz und Landschaftspflege
Gewässerunterhaltung

U. Pfirrmann / M.
Endlein

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		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	-96.628,30	-118.074	-82.083	1.000	-81.083	-81.096	-82.306	-83.568



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

Haupt-Produkt	5	Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt	
Produktbereich	57	Gestaltung Umwelt	
Produkt	57101	Wirtschaft und Tourismus	
		Wirtschaftsförderung	J. Vesper

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)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	63.319,11	112.995	74.680	-5.516	69.164	76.176	77.701	79.257
	502110 Dienstbezüge / Beamte	7.683,84	5.186	5.516	-5.516	0	5.626	5.739	5.854
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	79.412,31	136.695	98.880	-5.516	93.364	97.376	101.901	100.457
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-79.412,31	-136.695	-98.880	5.516	-93.364	-97.376	-101.901	-100.457
E 20	Ordentliches Ergebnis	-79.412,31	-136.695	-98.880	5.516	-93.364	-97.376	-101.901	-100.457
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.207,97	-4.578	-4.287		-4.287	-4.287	-4.263	-4.263
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-83.620,28	-141.273	-103.167	5.516	-97.651	-101.663	-106.164	-104.720

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	62.102,48	112.995	74.680	-5.516	69.164	76.176	77.701	79.257
	702110 Dienstbezüge / Beamte	7.705,73	5.186	5.516	-5.516	0	5.626	5.739	5.854
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	76.463,16	136.695	98.880	-5.516	93.364	97.376	101.901	100.457
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-76.463,16	-136.695	-98.880	5.516	-93.364	-97.376	-101.901	-100.457
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-76.463,16	-136.695	-98.880	5.516	-93.364	-97.376	-101.901	-100.457
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.207,97	-4.578	-4.287		-4.287	-4.287	-4.263	-4.263
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-80.671,13	-141.273	-103.167	5.516	-97.651	-101.663	-106.164	-104.720
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-80.671,13	-141.273	-103.167	5.516	-97.651	-101.663	-106.164	-104.720



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

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

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.614.605,46	11.660.994	12.271.530	-4.207	12.267.323	12.802.600	13.147.510	13.492.210
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.081.883,50	12.115.994	12.726.530	-4.207	12.722.323	13.257.600	13.602.510	13.947.210
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	139.164,00	87.198	149.000	-134	148.866	149.000	149.000	149.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	141.970,62	89.698	151.800	-134	151.666	151.800	151.800	151.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.939.912,88	12.026.296	12.574.730	-4.073	12.570.657	13.105.800	13.450.710	13.795.410
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	858.453,73	545.020	445.020	-120.000	325.020	445.020	445.020	445.020
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	808.535,71	600.600	558.100	-142.200	415.900	685.400	856.400	942.100
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	49.918,02	-55.580	-113.080	22.200	-90.880	-240.380	-411.380	-497.080
E 20	Ordentliches Ergebnis	11.989.830,90	11.970.716	12.461.650	18.127	12.479.777	12.865.420	13.039.330	13.298.330
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	11.989.830,90	11.970.716	12.461.650	18.127	12.479.777	12.865.420	13.039.330	13.298.330

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024		bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	11.546.945,92	11.581.834	12.210.040	-4.207	12.205.833	12.744.600	13.092.800	13.440.900
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11.971.820,68	12.036.834	12.665.040	-4.207	12.660.833	13.199.600	13.547.800	13.895.900
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	139.164,00	87.198	149.000	-134	148.866	149.000	149.000	149.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	141.963,78	89.698	151.800	-134	151.666	151.800	151.800	151.800
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11.829.856,90	11.947.136	12.513.240	-4.073	12.509.167	13.047.800	13.396.000	13.744.100
F 17	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	743.663,73	545.020	445.020	-120.000	325.020	445.020	445.020	445.020
F 18	– Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	635.772,86	600.600	558.100	-142.200	415.900	685.400	856.400	942.100
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	107.890,87	-55.580	-113.080	22.200	-90.880	-240.380	-411.380	-497.080
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	11.937.747,77	11.891.556	12.400.160	18.127	12.418.287	12.807.420	12.984.620	13.247.020
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	11.937.747,77	11.891.556	12.400.160	18.127	12.418.287	12.807.420	12.984.620	13.247.020
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	11.937.747,77	11.882.056	12.400.160	18.127	12.418.287	12.807.420	12.984.620	13.247.020
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten		633.000	2.915.693	491.807	3.407.500	5.300.060	2.784.357	140.442
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	169.727,38	109.100	126.400	-12.700	113.700	180.800	289.000	349.400
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-169.727,38	523.900	2.789.293	504.507	3.293.800	5.119.260	2.495.357	-208.958
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)		966.142		1.523.404	1.523.404			
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-169.727,38	1.490.042	2.789.293	2.027.911	4.817.204	5.119.260	2.495.357	-208.958



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

Haupt-Produkt	6	Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste	
Produktbereich	61	Zentrale Finanzleistungen	
Produkt	61101	Allgemeine Finanzwirtschaft	
		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)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		2024	in €						
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.576.010,46	11.660.994	12.271.530	-4.207	12.267.323	12.802.600	13.147.510	13.492.210
	411120 Schlüsselzuweisung B Erläuterungen: Ab dem Jahr 2023 werden hier die Schlüsselzuweisungen B veranschlagt. Aufgrund der gesunkenen Umlagegrundlagen erhält die Verbandsgemeinde Wirges im Jahr 2026 wieder Schlüsselzuweisung B. Anpassung des Ansatzes nach endgültiger Festsetzung durch das Land.	645.629,00	0	680.900	-5.984	674.916	680.900	680.900	680.900
	411300 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte Erläuterungen: Ab dem Jahr 2023 werden hier die Zuweisungen für "zentrale Orte" veranschlagt. Die Zuweisungen steigen aufgrund der gesunkenen Umlagegrundlagen an. Im Nachtrag Anpassung des Ansatzes nach endgültiger Festsetzung durch das Land.	331.344,00	202.787	346.500	-298	346.202	346.500	346.500	346.500
	416200 Verbandsgemeindeumlage Erläuterungen: Die allg. Verbandsgemeindeumlage ist nach vorläufigen Umlagegrundlagen gem. LFAG veranschlagt. Einzelheiten der Berechnung ergeben sich aus der Anlage zum Vorbericht. Der Umlagesatz erhöht sich zum Vorjahr um 1,0 % auf jetzt 32,0 v.H. Aufgrund der hohen kreditfinanzierten Investitionen in den Folgejahren sind in den Planjahren 2027 bis 2029 weitere Erhöhungen eingeplant (2027 = 33,0 /2028 = 34,0 /2029 = 35,0 %). Im Nachtrag erfolgt eine Anpassung aufgrund der endgültigen Festsetzungen des Landes für die Schlüsselzuweisungen.	9.892.385,00	11.110.457	11.140.600	2.075	11.142.675	11.488.800	11.837.000	12.185.100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.043.288,50	12.115.994	12.726.530	-4.207	12.722.323	13.257.600	13.602.510	13.947.210
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	139.164,00	87.198	149.000	-134	148.866	149.000	149.000	149.000
	544210 Kreisumlage Erläuterungen: Die Verbandsgemeinde hat gemäß LFAG eine Kreisumlage auf der Grundlage der ihr zufließenden Zuweisung für "zentrale Orte" (ab dem Jahr 2023) zu zahlen. Bei dem Ansatz wurde von einem Umlagesatz von 43 v.H. (identisch wie im Vorjahr) ausgegangen. Im Nachtrag wird der Ansatz an die endgültige Festsetzung des Kreises angepasst.	139.164,00	87.198	149.000	-134	148.866	149.000	149.000	149.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	139.164,00	87.198	149.000	-134	148.866	149.000	149.000	149.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.904.124,50	12.028.796	12.577.530	-4.073	12.573.457	13.108.600	13.453.510	13.798.210
E 20	Ordentliches Ergebnis	11.904.124,50	12.028.796	12.577.530	-4.073	12.573.457	13.108.600	13.453.510	13.798.210
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	11.904.124,50	12.028.796	12.577.530	-4.073	12.573.457	13.108.600	13.453.510	13.798.210



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

6
61
61101

Zentrale Finanzleistungen
Allgemeine Finanzwirtschaft
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

O. Isola

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
				in €					
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	11.508.350,92	11.581.834	12.210.040	-4.207	12.205.833	12.744.600	13.092.800	13.440.900
	611120 Schlüsselzuweisung B	645.629,00	0	680.900	-5.984	674.916	680.900	680.900	680.900
	611300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	331.344,00	202.787	346.500	-298	346.202	346.500	346.500	346.500
	616200 Verbandsgemeindeumlage	9.892.385,00	11.110.457	11.140.600	2.075	11.142.675	11.488.800	11.837.000	12.185.100
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11.933.225,68	12.036.834	12.665.040	-4.207	12.660.833	13.199.600	13.547.800	13.895.900
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	139.164,00	87.198	149.000	-134	148.866	149.000	149.000	149.000
	744210 Kreisumlage	139.164,00	87.198	149.000	-134	148.866	149.000	149.000	149.000
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	139.164,00	87.198	149.000	-134	148.866	149.000	149.000	149.000
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11.794.061,68	11.949.636	12.516.040	-4.073	12.511.967	13.050.600	13.398.800	13.746.900
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	11.794.061,68	11.949.636	12.516.040	-4.073	12.511.967	13.050.600	13.398.800	13.746.900
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	11.794.061,68	11.949.636	12.516.040	-4.073	12.511.967	13.050.600	13.398.800	13.746.900
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	11.794.061,68	11.949.636	12.516.040	-4.073	12.511.967	13.050.600	13.398.800	13.746.900



Verbandsgemeinde Wirges

1. Nachtragsplan

2026

Haupt-Produkt	6	Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste
Produktbereich	61	Zentrale Finanzleistungen
Produkt	61201	Allgemeine Finanzwirtschaft
		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)									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.806,62	2.500	2.800		2.800	2.800	2.800	2.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	35.788,38	-2.500	-2.800		-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	858.453,73	545.020	445.020	-120.000	325.020	445.020	445.020	445.020
	471500 Zinserträge für Kredite / vom inländischen Geldmarkt Erläuterungen: Zinseinnahmen aus angelegten Kassenbeständen. Aufgrund des Rückgangs der liquiden Mittelbestände werden die Zinseinnahmen gesenkt.	813.414,34	500.000	400.000	-120.000	280.000	400.000	400.000	400.000
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	808.535,71	600.600	558.100	-142.200	415.900	685.400	856.400	942.100
	574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Auszahlung von Guthabenzinsen an Gemeinden/Stadt bei positiven Kassenständen. Aufgrund des Rückgangs der liquiden Mittelbestände werden die Zinsauszahlungen an die Gemeinden/Stadt gesenkt.	737.877,45	530.000	470.000	-120.000	350.000	500.000	490.000	480.000
	575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute Erläuterungen: Zinsaufwendungen für vorhandene Darlehen. Da im Jahr 2025 keine Darlehensaufnahmen erforderlich waren können die Zinsaufwendungen reduziert werden.	70.657,75	65.600	83.100	-22.200	60.900	180.400	361.400	457.100
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	49.918,02	-55.580	-113.080	22.200	-90.880	-240.380	-411.380	-497.080
E 20	Ordentliches Ergebnis	85.706,40	-58.080	-115.880	22.200	-93.680	-243.180	-414.180	-499.880
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	85.706,40	-58.080	-115.880	22.200	-93.680	-243.180	-414.180	-499.880

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)									
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Haushaltsjahr 2026			Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze	2027	2028	2029
		in €							
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.799,78	2.500	2.800		2.800	2.800	2.800	2.800
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	35.795,22	-2.500	-2.800		-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
F 17	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	743.663,73	545.020	445.020	-120.000	325.020	445.020	445.020	445.020
	671500 Zinseinzahlungen für Kredite / vom inländischen Geldmarkt	698.624,34	500.000	400.000	-120.000	280.000	400.000	400.000	400.000
F 18	– Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	635.772,86	600.600	558.100	-142.200	415.900	685.400	856.400	942.100



1. Nachtragsplan

2026

Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

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

O. Isola

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr 2026			Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
		in €							
	774300 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	562.219,05	530.000	470.000	-120.000	350.000	500.000	490.000	480.000
	775100 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute	73.553,30	65.600	83.100	-22.200	60.900	180.400	361.400	457.100
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und - auszahlungen	107.890,87	-55.580	-113.080	22.200	-90.880	-240.380	-411.380	-497.080
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	143.686,09	-58.080	-115.880	22.200	-93.680	-243.180	-414.180	-499.880
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	143.686,09	-58.080	-115.880	22.200	-93.680	-243.180	-414.180	-499.880
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	143.686,09	-67.580	-115.880	22.200	-93.680	-243.180	-414.180	-499.880
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten		633.000	2.915.693	491.807	3.407.500	5.300.060	2.784.357	140.442
	692530 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	633.000	2.915.693	491.807	3.407.500	5.300.060	2.784.357	140.442
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	169.727,38	109.100	126.400	-12.700	113.700	180.800	289.000	349.400
	792500 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	169.727,38	109.100	126.400	-12.700	113.700	180.800	289.000	349.400
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-169.727,38	523.900	2.789.293	504.507	3.293.800	5.119.260	2.495.357	-208.958
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)		966.142		1.523.404	1.523.404			
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-169.727,38	1.490.042	2.789.293	2.027.911	4.817.204	5.119.260	2.495.357	-208.958

Verbandsgemeinde

Übersicht über Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2026

Lfd. Nr.	Dienst- stelle	Planungsstelle			Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz 2026 -alt-		Haushaltsansatz 2026 -neu-		Ver- änderung
		Produkt	Maß- nahme	Konto		Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	
1	320	11401	1140120253070	785930	Umbau Bürgerbüro		33.000		50.000	17.000
2	350	11402	1140299992052	685600	Verkauf Bauhoffahrzeug	0		2.400		2.400
3	350	11402	1140299992052	785600	Bauhofausstattung/Ersatzfahrzeug		35.000		33.000	-2.000
4	350	11402	1140299992052	785710	Bauhofausstattung		3.000		3.000	0
5	110	11403	1140399992054	681300	20 % Anteil der Werke an den Beschaffungskosten EDV-Bereich	700		2.200		1.500
6	110	11403	1140399992054	785710	Beschaffungskosten EDV-Bereich		3.600		10.000	6.400
7	110	11403	1140320262074	785710	Neue Software für das Gewerbeamt		9.000		9.000	0
8	110	11403	2041	681300	Werke-Beteiligung DMS	0		19.100		19.100
9	110	11403	2041	785710	DMS-Software		0		95.500	95.500
10	110	11403	2042	681300	Werke-Beteiligung WKB Software	0		7.300		7.300
11	110	11403	2041	785930	WKB-Software		0		36.800	36.800
12	110	11403	2043	681300	Werke-Beteiligung GIS-Software	0		1.400		1.400
13	110	11403	2043	785710	GIS-Software		0		7.100	7.100
14	110	11403	2046	681300	Werke-Beteiligung Neue Finanzsoftware	0		8.200		8.200
15	110	11403	2046	785710	Neue Finanzsoftware		0		41.000	41.000
16	320	11404	1140499992055	681300	20 % Anteil der Werke an den Beschaffungskosten (allgemein)	1.000		4.000		3.000
17	320	11404	1140499992055	785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung (Rathaus)/Klimaanlage 3. OG		5.000		20.000	15.000
18	320	11404	2000	681300	20 % Anteil der Werke am Unterstand/Notstromaggregat	600		25.000		24.400
19	320	11404	2000	785600	Verkleidung Unterstand Notstromaggregat		3.000		3.000	0
20	240	12601	2003	681420	Landeszuweisung Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	20.500		20.500		0
21	240	12601	2003	681430	Kreiszuweisung Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge (Erkunder)	0		25.000		25.000
22	240	12601	2003	685600	Einzahlung aus dem Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen	16.000		3.000		-13.000
23	240	12601	2003	785600	Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge		877.000		917.000	40.000
24	240	12601	2004	785710	Anschaffung Sirenen (Digitale Alarmierung)		55.000		55.000	0
25	240	12601	2015	785710	Anschaffung feuerwehrtechnische Geräte gem. Fw.-Bedarfsplan		79.500		60.000	-19.500
26	340	12601	3038	681420	Landeszuweisung Neubau Feuerwehrgerätehaus Leuterod	162.500		0		-162.500
27	310	12601	3059	785930	Neukonzeption Feuerwehrgerätehaus Siershahn		360.000		360.000	0
28	215	21101	2110199992056	785719	Beschaffung bew. Vermögen - Budget GS Dernbach		2.500		5.000	2.500
29	340	21101	3020	681420	Landeszuweisung Ganztagschule Dernbach	1.750.000		1.060.000		-690.000
30	340	21101	3020	681430	Kreiszuweisung Ganztagschule Dernbach	0		126.000		126.000
31	320	21101	3020	785930	Plan-/Baukosten "Einrichtung Ganztagschule Dernbach"		2.300.000		2.300.000	0
32	315	21102	2110220262077	785710	Neuausstattung Lehrerzimmer GS Siershahn		15.000		12.000	-3.000
33	215	21102	2110299992058	785719	Beschaffung bew. Vermögen - Budget GS Siershahn		2.500		5.000	2.500
34	315	21102	2110220263072	785930	Errichtung Trafostation für Stromversorgung GS Siershahn		200.000		335.000	135.000
35	315	21102	3033	785920	Umbau GS Siershahn		0		1.800	1.800
36	340	21102	3039	681430	Kostenbeteiligung OG Energetische Sanierung Schulsporthalle (40 %) und Kreiszuweisung	60.000		20.000		-40.000
37	315	21102	3039	785930	Planungs- und Baukosten für die energetische Sanierung Schulsporthalle		150.000		50.000	-100.000
38	340	21102	3049	681420	Landeszuweisung Erweiterung Mensa GS Siershahn	1.070.000		542.000		-528.000

Lfd. Nr.	Dienst- stelle	Planungsstelle			Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz 2026 -alt-		Haushaltsansatz 2026 -neu-		Ver- änderung
		Produkt	Maß- nahme	Konto		Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	
39	340	21102	3049	681430	Kreiszuweisung Erweiterung Mensa GS Siershahn	0		89.000		89.000
40	315	21102	3049	785930	Plan-/Baukosten für die Mensaerweiterung (Anbau)		2.185.000		2.085.000	-100.000
41	325	21103	2110320253069	785930	Erweiterung Mensa GS Wirges		285.000		700.000	415.000
42	215	21103	2110399992060	785719	Beschaffung bew. Vermögen - Budget GS Wirges		2.000		4.000	2.000
43	215	21103	2110320252072	681420	Förderung Start-Chancen-Programm (100 % Förderung)	12.500		0		-12.500
44	215	21103	2110320252072	785710	Investive Anschaffung Start-Chancen-Programm		12.500		0	-12.500
45	325	21601	2160120243063	785600	Photovoltaik RS+ Wirges		0		45.000	45.000
46	325	21601	2160120252069	785710	Erneuerung ELA RS+ Wirges		20.000		69.000	49.000
47	325	21601	2160120263073	785930	Anbau Feuerschutzterasse + Einrichtung Mensavordach		100.000		100.000	0
48	325	21601	2160120262076	785710	Anschaffung neue Spülmaschine		0		7.000	7.000
49	215	21601	2160199992062	785719	Beschaffung bew. Vermögen - Budget Realschule Plus		5.000		5.000	0
50	265	36201	3030	781430	Investitionskostenzuschuss Moschheim und Ebernahn für zusätzliche KiTa-Gruppe		0		31.800	31.800
51	265	36503	3650399992064	785719	Anschaffung bew. Vermögen - Budget Kinderhort		1.000		2.000	1.000
52	320	42401	4240120243061	785930	Abbruchkosten EGC-Umkleidegebäude		0		100.000	100.000
53	320	42401	4240120263065	785930	Neukonzeption Schulsportanlage Wirges		25.000		25.000	0
54	320	42401	4240199992065	785710	Schulsportanlage/Pauschaler Ansatz für Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.000		2.000	0
55	500	42402	3056	785600	Photovoltaikanlage Hallenbad		0		106.000	106.000
56	345	51101	5110120243060	785930	Kommunale Wärmeplanung		5.000		5.000	0
57	345	51101	5110120253068	785930	Klimaschutzmaßnahmen aus Klimaschutzkonzept		15.500		15.500	0
58	500	55201	5520199992067	785710	Betriebs- und Geschäftsausstattung Gewässerunterhaltung		1.000		1.000	0
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt						3.093.800	6.792.100	1.955.100	7.712.500	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							3.698.300		5.757.400	

- 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 des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026			Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029																																																																																										
		2024		gegenüber bisher	veränderte um	nunmehr festgesetzt auf																																																																																													
in €																																																																																																			
Entstehungsrechnung		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite																																																																																															
	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	1.441.557,45	222.039	909.007	31.189	940.196	1.294.240	1.357.643	1.346.958																																																																																									
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	169.727,38	109.100	113.700,00	0	113.700	109.800,00	112.000,00	116.700,00																																																																																									
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0	0	0																																																																																									
	4	Zwischensumme	1.271.830,07	112.939	795.307	31.189	826.496	1.184.440	1.245.643	1.230.258																																																																																									
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 F 36 GemHVO)			12.700	-12.700	0	71.000	177.000	232.700																																																																																									
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)	1.271.830,07	112.939	782.607	43.889	826.496	1.113.440	1.068.643	997.558																																																																																									
<table><tr><th colspan="5">Endfällige Kredite</th><th colspan="5">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung</th></tr><tr><td>2026</td><td>- Betrag 0 € (gegenüber bisher)</td><td></td><td></td><td></td><td>2026</td><td>- Betrag 0 € (gegenüber bisher)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td>- Betrag 0 € (verändert um)</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>- Betrag 0 € (verändert um)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td>- Betrag 0 € (nunmehr festgesetzt auf)</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>- Betrag 0 € (nunmehr festgesetzt auf)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>2027</td><td>- Betrag 2.304 €</td><td></td><td></td><td></td><td>2027</td><td>- Betrag 0 €</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>2028</td><td>- Betrag 0 €</td><td></td><td></td><td></td><td>2028</td><td>- Betrag 0 €</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>2029</td><td>- Betrag 0 €</td><td></td><td></td><td></td><td>2029</td><td>- Betrag 0 €</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>2030</td><td>- Betrag 0 €</td><td></td><td></td><td></td><td>2030</td><td>- Betrag 0 €</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>2031</td><td>- Betrag 0 €</td><td></td><td></td><td></td><td>2031</td><td>- Betrag 0 €</td><td></td><td></td><td></td></tr></table>										Endfällige Kredite					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung					2026	- Betrag 0 € (gegenüber bisher)				2026	- Betrag 0 € (gegenüber bisher)					- Betrag 0 € (verändert um)					- Betrag 0 € (verändert um)					- Betrag 0 € (nunmehr festgesetzt auf)					- Betrag 0 € (nunmehr festgesetzt auf)				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 €				2031	- Betrag 0 €				2031	- Betrag 0 €			
Endfällige Kredite					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung																																																																																														
2026	- Betrag 0 € (gegenüber bisher)				2026	- Betrag 0 € (gegenüber bisher)																																																																																													
	- Betrag 0 € (verändert um)					- Betrag 0 € (verändert um)																																																																																													
	- Betrag 0 € (nunmehr festgesetzt auf)					- Betrag 0 € (nunmehr festgesetzt auf)																																																																																													
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 €																																																																																													
2031	- Betrag 0 €				2031	- Betrag 0 €																																																																																													

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO)	Planung			
	2027	2028	2029	2030
	in €			
im Haushaltsjahr 2023	0	-	-	-
im Haushaltsjahr 2024	0	0	-	-
im Haushaltsjahr 2025	490.000	0	0	-
im Haushaltsjahr 2026				
gegenüber bisher	0	0	0	0
veränderte um	0	0	0	0
nunmehr festgesetzt auf	0	0	0	0
Summe	490.000	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)				
gegenüber bisher	5.300.060	2.784.357	140.442	0
veränderte um	0	0	0	0
nunmehr festgesetzt auf	5.300.060	2.784.357	140.442	0



Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge						
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2026		
				gegenüber bisher	veränderte um	nunmehr festgesetzt auf
		in €				
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	1.678.046	2.201.946	4.991.239	504.507	5.495.746
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)	0	0	0	0	0
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023	0	0	0	0	0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024	0	0	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0
	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähn- licher Vorgänge	1.678.046	2.201.946	4.991.239	504.507	5.495.746

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)	2021	343.477
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-75.054
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	202.590
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	1.000.884
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	-578.501
6	Haushaltsjahr (Ansatz)		
	gegenüber bisher	2026	45.647
	verändert um	2026	20.589
	nunmehr festgesetzt auf	2026	66.236
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		959.633
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	272.820
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	149.213
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	4.128
11	Summe		1.385.794



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)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
			in €			
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	1.090.290	824.193	0	266.097
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	1.070.125	216.531	0	853.594
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	155.242	188.903	0	-33.661
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	1.441.557	169.727	0	1.271.830
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	222.039	109.100	0	112.939
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026				
	gegenüber bisher		909.007	126.400	0	782.607
	veränderte um		31.189	-12.700	0	43.889
	nunmehr festgesetzt auf		940.196	113.700	0	826.496
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		4.919.449	1.622.153	0	2.709.799
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	1.294.240	180.800	0	1.113.440
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	1.357.643	289.000	0	1.068.643
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	1.346.958	349.400	0	997.558
11	Summe		8.918.290	2.441.353	0	5.889.440

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in €	
1	Eigenkapital zum 31.12.2023	29.963.287	29.963.287
2	+ Jahresergebnis 2024	1.000.884	30.964.171
3	+ Ansatz für Jahresergebnis 2025	-578.501	30.385.670
4	+ Ansatz für Jahresergebnis 2026		
	gegenüber bisher	45.647	30.431.317
	veränderte um	20.589	20.589
	nunmehr festgesetzt auf	66.236	30.451.906
5	+ geplantes Jahresergebnis 2027	272.820	30.724.726
6	+ geplantes Jahresergebnis 2028	149.213	30.873.939
7	+ geplantes Jahresergebnis 2029	4.128	30.878.067



Bilanz

**zum 31. Dezember
2024**



Bilanz zum 31.12.2024

Posten	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
		in €	
	AKTIVA		
1	Anlagevermögen	55.993.804,26	56.320.795,97
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	650.491,22	654.149,63
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	332.194,14	349.296,31
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	92.982,76	89.194,86
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	225.314,32	215.658,46
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	36.793.350,51	37.004.875,37
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	30.234.282,53	31.167.539,70
1.2.4	Infrastrukturvermögen	232.156,02	223.685,05
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	42.513,79	40.333,60
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.907.196,96	2.723.945,53
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.461.515,56	1.576.500,76
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.777.608,08	1.134.793,16
1.3	Finanzanlagen	18.549.962,53	18.661.770,97
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	682.254,47	794.062,91
2	Umlaufvermögen	25.327.393,12	29.702.792,49
2.1	Vorräte	27.872,02	27.603,08
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	26.962,70	26.766,97
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	909,32	836,11
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.619.427,80	2.567.076,67
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	395.586,81	574.934,81
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	182.531,63	104.470,49
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	92.428,75	8.028,29
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	41,20
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	3.570,85	351,70
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	775.263,99	1.322.768,50
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	170.045,77	556.481,68
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	23.680.093,30	27.108.112,74
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00
4	Rechnungsabgrenzungsposten	182.370,75	205.684,87
4.1	Disagio	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	182.370,75	205.684,87
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Bilanzsumme	81.503.568,13	86.229.273,33



Bilanz zum 31.12.2024			
Posten	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
		in €	
	PASSIVA		
1	Eigenkapital	29.963.286,93	30.964.171,08
1.1	Kapitalrücklage	29.731.624,93	29.934.215,13
1.2	Sonstige Rücklagen	29.071,80	29.071,80
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	202.590,20	1.000.884,15
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
2	Sonderposten	13.540.505,27	13.246.997,45
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	13.540.505,27	13.246.997,45
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	13.473.770,77	13.184.888,99
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	66.734,50	62.108,46
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	11.865.740,80	11.819.069,49
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	11.542.301,75	11.504.486,88
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	323.439,05	314.582,61
4	Verbindlichkeiten	26.132.627,83	30.166.952,76
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.819.250,76	1.678.045,75
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.818.377,27	1.678.045,75
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	873,49	0,00
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	240.049,41	410.418,01
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	27.606,11
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	51.930,27	224.018,49
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	56.173,06	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	5.000,00	46.246,79
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	23.583.399,35	27.283.802,40
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	376.824,98	496.815,21
5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.407,30	32.082,55
	Bilanzsumme	81.503.568,13	86.229.273,33



Stellenplan



Stellenplan für das Haushaltsjahr						2026		
				Zahl der Stellen				
Produkt-Nr. bzw. Stellen-Nr.	Organisationseinheit	Bes.-Gruppe	Ein-	Soll	Soll	tatsächliche	Stellenvermerke (ku,kw) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abw eichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres	
	Laufbahn/Fachrichtung	Entgeltgruppe	stiegs-	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Besetzung am		
	Amtsbezeichnung		amt	2026	2025	30.06. Bei Abw eichung 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							
1	Bürgermeisterin	B 3 LBesG	II	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	1,00	1,00	Büroleitung	
1.1.1.02	Gremienarbeit							
1	VG-Inspektor/in	A 9 LBesG	III	1,00	1,00	1,00		
2	VG-Inspektor/in	A 9 LBesG	II	1,00	0,00	0,00	Sitzungsdienst + Ausbildungsbeauftragte	
3	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9b TVöD		0,00	1,00	1,00	Elternzeit	
4	Beschäftigte/r Verwaltung	E 11 TVöD		1,00	1,00	0,87	34 WoStd. Gruppenleitung	
1.1.1.03	Öffentlichkeitsarbeit							
1	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD		0,50	0,50	0,50	19,5 WoStd.	
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD		1,00	1,00	1,00		
1.1.2.01	Personalverwaltung							
1	VG-Oberinspektor/in	A 10 LBesG	III	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	1,75	1,64	davon 1,0 Stelle besetzt mit E 9a	
1.1.4.03	Technikunterstützte Informationsverarbeitung							
1	Beschäftigte/r Verwaltung	E 12 TVöD		1,00	1,00	1,00	stellv. Büroleitung + Informationssicherheitsbeauftragt.	
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 11 TVöD		1,00	1,00	1,00	Gruppenleitung + Digitalbeauftr.	
3	Beschäftigte/r Verwaltung	E 10 TVöD		2,00	2,00	2,00	Datenschutzbeauftragt., Ausbilder + Digitalisierg.	
4	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9b TVöD		3,00	3,00	3,00		
1.1.4.04	Sonstige Zentrale Dienste							
1	VG-Inspektor/in	A 9 LBesG	II	1,00	1,00	1,00		
3	Beschäftigte/r Verwaltung	E 5 TVöD		1,00	1,00	1,00	Information/Zentrale	
Fachbereich 2 - Bürgerdienste, Bildung und Soziales								
1	Beschäftigte/r Verwaltung	E 13 TVöD		1,00	1,00	1,00	Fachbereichsleitung	
1.2.2.01	Ordnungsrecht							
1	VG-Oberinspektor/in	A 10 LBesG	III	2,00	2,00	2,00		
2	VG-Hauptsekretär/in	A 8 LBesG	II	0,00	1,00	1,00		
	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD		0,50	0,00	0,00		
3	VG-Hauptsekretär/in	A 8 LBesG	II	1,00	1,00	1,00	Kommunaler Vollzug	
4	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD		1,00	1,00	1,00	Kommunaler Vollzug	
1.2.2.03	Bürgerbüro							
1	VG-Amtfrau/Amtmann	A 11 LBesG	III	0,75	0,75	0,75	30 WoStd. stellv. Fachbereichsleitung	
2	VG-Oberinspektor/in	A 10 LBesG	III	0,50	0,50	0,50		
3	VG-Inspektor/in	A 9 LBesG	II	1,00	1,00	1,00	besetzt mit A6	
4	Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD		2,00	2,00	2,00	Rentenwesen + Bürgerbüro	
5	Beschäftigte/r Verwaltung	E 6 TVöD		2,75	2,75	2,75		
1.2.6.01	Brandschutz / Technische Hilfeleistung							
1	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9c TVöD		1,00	1,00	1,00		
2	Feuerwehrgerätewart	E 7 TVöD		1,00	0,00	0,00		
2.4.3.20	Allgemeine Schulverwaltung							
1	Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD		0,80	0,80	0,00	31,2 WoStd. GaFöG bei 763 Schülern / 100% Kreisförderg.	
2	Pädagogische Fachkraft	S11b TVöD		0,80	0,80	0,00	31,2 WoStd. GaFöG bei 763 Schülern / 100% Kreisförderg.	
2.1.1.01	Grundschule Dernbach							
1	Schulsozialarbeiter/in	S12 TVöD		0,34	0,34	0,34	13,25 WoStd	
2	Schulsekretär/in	E 6 TVöD		0,64	0,51	0,51	25 WoStd.	
3	Hausmeister/in	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00		
2.1.1.02	Grundschule Siershahn							
1	Schulsozialarbeiter/in	S12 TVöD		0,66	0,66	0,66	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	S12 TVöD		1,41	1,41	1,41	0,75 VZA kw Ende 2034 Stelle Start-Chancen-Programm	
2	Schulsekretär/in	E 6 TVöD		0,64	0,64	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	S12 TVöD		1,00	1,00	1,00		
2	Schulsekretär/in	E 6 TVöD		2,00	2,00	2,00	Anpassung gem. neues Gutachten	
3	Hausmeister/in	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00		
4	Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD		1,25	0,75	0,75	Schulamt VG	
3.1.3.01	Hilfen für Asylbewerber							
1	VG-Hauptsekretär/in	A 8 LBesG	II	1,00	1,00	1,00	besetzt mit A 6	
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 6 TVöD		0,50	0,50	0,50	19,5 WoStd.	
3	Sozialarbeiter*in	S12 TVöD		0,50	0,50	0,00	19,5 WoStd. 100% Kreisförderung	
4	Fachkraft Gesundheitsber.	S11b TVöD		1,00	1,00	1,00		
3.6.5.03	Kinderhort							
1	VG-Hauptsekretär/in	A 8 LBesG	II	1,00	1,00	1,00	besetzt mit A7	
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9b TVöD		0,75	0,75	0,75	29,25 WoStd.	
3	Leitende/r Erzieher/in	S9 TVöD		0,75	0,75	0,75	30 WoStd. Leitung Kinderhort	
4	Erzieher/in	S8a TVöD		1,50	1,50	1,50	davon 0,5 besetzt nach S4	
5	Küche/Essensausgabe	E 2 TVöD		0,32	0,32	0,32	12 5 WoStd.	



Verbandsgemeinde Wirges

Produkt-Nr. bzw. Stellen-Nr.	Organisationseinheit Laufbahn/Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Ein- stiegs- amt	Zahl der Stellen		tatsächliche Besetzung am 30.06. Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-EntgGr.	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 2026	Soll Haushaltsjahr 2025		
				4	5	6	7
Fachbereich 3 - Bauen, Klimaschutz und Immobilien							
1	Beschäftigte/r Verwaltung	E 13 TVöD		0,00	1,00	1,00	Fachbereichsleitung
	VG-Rätin/Rat	A 13 LBesG	III	1,00	0,00	0,00	Fachbereichsleitung
1.1.4.01 Gebäudemanagement und Liegenschaften							
1	VG-Inspektor/in	A9S LBesG	II	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	
4	Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD		1,00	1,00	1,00	
1.1.4.02 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
4	Beschäftigte/r Arbeiter/in	E 5 TVöD		3,00	3,00	3,00	
5	Raumpfleger/in	E 2 TVöD		3,00	3,00	2,49	
5.1.1.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen							
1	Amtsleiterin/Amtsleiter	A 12 LBesG	III	1,00	1,00	1,00	stellv. Fachbereichsleitung
2	VG-Rätin/Rat	A 13 LBesG	III	1,00	1,00	1,00	ku; A 11
3	VG-Inspektor/in	A 9 LBesG	III	0,00	1,00	1,00	
	VG-Oberinspektor/in	A 10 LBesG	III	1,00	0,00	0,00	
5.2.1.01 Baurechtliche Verfahren							
1	Amtsleiterin/Amtsleiter	A 12 LBesG	III	0,00	1,00	1,00	
	Beschäftigte/r Verwaltung	E 10 TVöD		1,00	0,00	0,00	
2	Ingenieur/in	E 11 TVöD		3,76	3,76	3,76	
3	Beschäftigte/r Verwaltung	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00	
Fachbereich 4 - Verbandsgemeindewerke und Tiefbau							
1	VG-Rätin/Rat	A 13 LBesG	III	1,00	1,00	1,00	Fachbereichs- u. Kaufmännische Werkleitung
1.1.4.04 Sonstige zentrale Dienste							
1	Beschäftigte/r Verwaltung	E 10 TVöD		1,00	1,00	1,00	
2	VG-Oberinspektor/in	A 10 LBesG	III	1,00	1,00	1,00	
3	Techniker/in Tiefbau	E 10 TVöD		1,00	2,00	1,00	
4	Ingenieur	E 11 TVöD		1,00	0,00	0,00	
5	VG-Hauptsekretär/in	A 8 LBesG		0,30	0,00	0,00	12 WoStd
4.2.4.02 Hallenbad Wirges							
1	Beschäftigte/r Arbeiter/in	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00	
5.5.2.01 Gewässerunterhaltung							
1	VG-Amtfrau/Amtmann	A 11 LBesG	III	1,00	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	Fachbereichsleitung
2	VG-Oberinspektor/in	A 10 LBesG	III	1,00	1,00	1,00	Kassenleitung
3	VG-Inspektor/in	A 9 LBesG	III	0,00	1,00	1,00	Kämmerei
	VG-Oberinspektor/in	A 10 LBesG	III	1,00	0,00	0,00	Stellv. Fachbereichsleitung
4	VG-Inspektor/in	A 9 LBesG	II	0,75	0,75	0,75	30 WoStd
5	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9c TVöD		1,74	1,74	1,74	Steuern und Abgaben
6	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9b TVöD		1,00	1,00	1,00	
7	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD		2,30	2,30	2,30	
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	
5.5.5.04 Kommunale Forstwirtschaft							
1	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD		1,00	1,00	1,00	
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:				109,52	108,09	102,99	



Verbandsgemeinde Wirges

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 Besetzung am 30.06.	
				Haushaltsjahr 2026	Haushaltsjahr 2025	Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-EntgGr.	
	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	1,00	1,00	
3	VG-Hauptsekretär/in	A 8 LBesG		0,30	0,00	0,00	12 WoStd
700 Abwasserbeseitigung							
1	Ingenieur/in	E 12 TVöD		2,00	1,00	1,00	davon 1,0 ku EG 11 TVöD
2	techn. Werkleiter	E 13 TVöD		1,00	1,00	1,00	
3	Ingenieur/in	E 11 TVöD		0,00	1,00	1,00	
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	0,77	30 WoStd.
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 10 TVöD		0,75	0,75	0,50	29,25
3	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD		0,50	0,50	0,50	19,25
4	Beschäftigte/r Verwaltung	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00	
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		5,00	4,00	4,00	davon 1,0 stellv. Wassermeister/in
Gesamtsummen:				19,02	18,02	17,77	(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	Soll	tatsächliche Besetzung am 30.06.	
				Haushaltsjahr 2026	Haushaltsjahr 2025	Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-EntgGr.	
	1	2	3	4	5	6	7
In Erziehungsurlaub							
	VG-Hauptsekretär/in	A 8 LBesG	II	0,00	1,00	1,00	Familienfreistellung
	Verwaltungsfachangest.	E 9b TVöD		1,00	0,00	0,00	Elternzeit
	Verwaltungsfachangest.	E 9a TVöD		1,00	0,00	0,00	Elternzeit
In Ausbildung - Verbandsgemeindeverwaltung							
	Verwaltungsfachangest.			7,00	6,00	6,00	
	Angest.Büromanagement			1,00	0,00	0,00	
	Anwärter/innen 2. EA			1,00	1,00	1,00	
	Duales Stud. (vgl. 3.EA)			2,00	3,00	3,00	
	Azubi Fachinformatik			1,00	2,00	2,00	
	Duales Stud. Bauing.			3,00	3,00	3,00	
	Duales Stud. Soz. Arbeit			1,00	1,00	1,00	
In Ausbildung - Verbandsgemeindewerke							
	Versorgung/Entsorgung			1,00	1,00	1,00	
Gesamtsummen:				19,00	18,00	18,00	