Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020

Kurzfassung

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	8
3	Ergebnis- und Finanzhaushalt - Gesamthaushalt ohne Konten	33
4	Ergebnishaushalt - Gesamthaushalt mit Konten	35
5	Investitionsübersicht	49
6	Stellenplan	64
7	Freie Finanzspitze	73

Haushaltssatzung der Verbandsgemeinde VG Bad Ems- Nassau

für das Haushaltjahr 2020

vom XX.XX.2020

Der Verbandsgemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 22.12.2015 (GVBl. S. 477), folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	25.346.200,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	25.346.200,00 €
Jahresergebnis	**0,00 €**

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	24.822.106,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	23.774.700,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	**1.047.406,00 €**
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	**0,00 €**
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.471.996,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	6.998.605,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-5.526.609,00 €**
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	5.526.609,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.047.406,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**4.479.203,00 €**
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	31.820.711,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	31.820.711,00 €
Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	**0,00 €**

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0,00 €
verzinste Kredite auf	5.526.609,00 €
zusammen auf	**5.526.609,00 €**

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftig Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (**Verpflichtungsermächtigungen**) belasten, wird festgesetzt auf **500.000,00 €**

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf
580.250,00 €

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt
auf 23.000.000 €

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

(1) Die Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden für den Eigenbetrieb „Verbandsgemeindewerke Bad Ems - Nassau“ ehemals Bereich der Verbandsgemeindewerke Bad Ems festgesetzt auf:

a) Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen:
   Wasserversorgung 4.038.800 € (davon 1.563.000 € zinslos)
   Abwasserentsorgung 3.049.500 € (davon 675.000 € zinslos)
b) Kredite zur Liquiditätssicherung sind in der Gesamtermächtigung enthalten
c) Verpflichtungsermächtigungen
   Wasserversorgung 460.000 €
   Abwasserentsorgung 650.000 €
d) Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich bei der Wasserversorgung auf 3.870.200 € und bei der Abwasserentsorgung auf 3.052.750 €.

(2) Die Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden für den Eigenbetrieb „Verbandsgemeindewerke Bad Ems - Nassau“ ehemals Bereich der Verbandsgemeindewerke Nassau festgesetzt auf:

a) Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen:
   Wasserversorgung 3.669.000 € (davon 1.270.000 € zinslos)
   Abwasserbeseitigung 4.936.900 € (davon 548.000 € zinslos)
b) Kredite zur Liquiditätssicherung sind in der Gesamtermächtigung enthalten
c) Verpflichtungsermächtigungen:
   Wasserversorgung 140.000 €
   Abwasserbeseitigung 1.135.500 €
d) Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich bei der Wasserversorgung auf 1.718.000 € und bei der Abwasserentsorgung auf 4.841.000 €.

§ 6 Umlage

(1) Die Umlagesätze für die Erhebung der Verbandsgemeindeumlage werden gem. § 26 des Landesfinanzausgleichgesetzes für das Haushaltsjahr 2020 auf **37,00 v.H.** der Umlagegrundlagen festgesetzt. Das vorläufige Umlagesoll beträgt 9.561.200 € (Vorjahr: 9.595.058 €).

(2) Neben der allgemeinen Verbandsgemeindeumlage erhebt die Verbandsgemeinde

folgende Sonderumlagen:

a) Die sog. **Sonderumlage 1** gem. § 7 Abs. 1 Satz 2 der o. g. Vereinbarung in Verbindung mit § 10 Abs. 4 des Landesgesetzes über den Zusammenschluss der Verbandsgemeinden Bad Ems und Nassau vom 08. Mai 2018 (BEms/NassauZSchlG RP) zur zweckgebundenen Finanzierung der nicht durch Einzahlungen gedeckten Auszahlungen für ihre Kindertagesstätten im Gebiet der bisherigen Verbandsgemeinde Nassau und zur zweckgebundenen Finanzierung der von ihr getragenen gemeindlichen Anteile nach § 12 Abs. 2 und 6 Satz 2 des Kindertagesstättengesetzes an den Personalkosten des Kindergartens der Lebenshilfe Rhein-Lahn e. V. wird von den Ortsgemeinden der bisherigen Verbandsgemeinde Nassau auf vorläufig **7,16 v.H.** der Umlagegrundlagen festgesetzt. Im Haushaltsjahr 2020 werden 90 % auf der Basis der Hochrechnung zu den Zahlterminen der Umlage erhoben. Eine Spitzabrechnung mit verbindlicher Festlegung des Hebesatzes erfolgt im Haushaltsfolgejahr.

b) Die sog. **Sonderumlage 2** gem. § 15 Abs. 4 der o. g. Vereinbarung i. V. m. § 10 Abs. 2 BEms/NassauZSchlG RP zur zweckgebundenen Finanzierung des Mitgliedsbeitrags an den Verein Jugendzentrum Bad Ems e. V. von den Ortsgemeinden der bisherigen Verbandsgemeinde Bad Ems wird auf **0,21 v.H.** der Umlagegrundlagen festgesetzt.

§ 7 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt

- zum 31.12.2019	24.685.154,33 €
- zum 31.12.2020	24.685.154,33 €
- zum 31.12.2021	24.828.544,33 €

§ 8 Weitere Bestimmungen

(1) Der Anteilssatz an den laufenden Kosten für die Straßenoberflächenentwässerung wird für das Haushaltsjahr 2020 für die Stadt Bad Ems und die Ortsgemeinden der ehemaligen Verbandsgemeinde Bad Ems auf 0,53 € je qm Straßenfläche festgesetzt.

(2) Der vorläufige Anteilssatz an den laufenden Kosten für die Straßenoberflächenentwässerung wird für das Haushaltsjahr 2020 für die Stadt Nassau und die Ortsgemeinden der ehemaligen Verbandsgemeinde Nassau auf 1,18 € je qm Straßenfläche festgesetzt.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 10 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen liegen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO vor, wenn im Einzelfall ein Betrag von 15.000 € überschritten

ist.

§ 11 Altersteilzeit

Die bewilligbaren Fälle von Altersteilzeit werden
- für Beamtinnen und Beamten in 0 Fällen
- für Beschäftigte in 4 Fällen

zugelassen.

§ 12 Leistungszulagen

Für die Bewilligung von Zahlungen nach dem Landesbesoldungsgesetz (LBesG) in Verbindung mit der Landesverordnung zur Durchführung der §§ 27 und 42a des Bundesbesoldungsgesetzes vom 14. April 1999 (GVBl. S. 104, BS 2032-3) an Beamtinnen und Beamte werden festgesetzt:

1. für Leistungsstufen gemäß § 29 Abs. 5 LBesG: 0,00 €
2. für Leistungsprämien und -zulagen gemäß § 33 LBesG: 0,00 €

56130 Bad Ems, XX.XX.2020
Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister
der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau (Dienstsiegel)

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 wird hiermit nach Genehmigung vom XX.XX.XXXX durch die Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises als Aufsichtsbehörde öffentlich bekannt gemacht.

Der Haushaltsplan samt Anlagen liegt zur Einsichtnahme vom XX.XX.XXXX bis XX.XX.XXXX während der Öffnungszeit (montags bis mittwochs von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr, donnerstags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr und von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr sowie freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr) im Rathaus der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau, Bleichstraße 1, 56130 Bad Ems, Zimmer 409, öffentlich aus.

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung -GemO- wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder aufgrund der GemO erlassener Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. 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 Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Bad Ems, den XX.XX.2020
Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister
der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau Dienstsiegel

Haushaltsplan 2020

Vorbericht

Funktion des Vorberichts

§ 6 GemHVO schreibt dem Vorbericht die Aufgabe zu, einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre zu geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Darüber hinaus soll er einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der Ergebnis- und Finanzplanung geben.

Gliederung des Vorberichts

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
   1.1. Entwicklung der Jahresergebnisse
   1.2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge
   1.3. Entwicklung des Eigenkapitals

2. Haushaltsjahr
   2.1. Rahmenbedingungen
   2.2. Verbandsgemeindeumlage
   2.2.1 Rechtliche Grundlagen
   2.2.2 Umlagegrundlagen
   2.2.3 Verbandsgemeindeumlage
   2.3. Ergebnishaushalt
   2.4. Finanzhaushalt
   2.5. Teilhaushalte

3. Entwicklung der Investitionen

4. Entwicklung der Kredite
   4.1. Entwicklung der Investitionskredite
   4.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung / Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

5. Stellenplan

6. Ausblick

7. Statistische Daten

8. Haushaltsvermerke

9. Anlagen

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse – Muster 26

Lfd. Nr.	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in €)
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2015	
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2016	
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2017	
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2018	
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2019	-74.961,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2020	0,00
7	**Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)**		**-74.961,00**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	143.390,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	1.036.891,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-29.090,00
11	**Summe**		**1.076.230,00**

1.2. Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. Finanzrechnung – Muster 27

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. Planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	= vorzutragende Beträge
			in €		
1	5. Haushaltsjvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2015			0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016			0,00
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017			0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018			0,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2019	1.084.498,00	618.600,00	465.898,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2020	1.047.406,00	798.600,00	248.806,00
7	**Summe 1 - 7 (vorzutragender Betrag)**				**714.704,00**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	1.131.707,00	871.550,00	260.157,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	1.956.157,00	1.452.645,00	503.512,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	845.403,00	871.250,00	-25.847,00
11	**Summe 8 - 11**				**1.452.526,00**

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals – Muster 28

Lfd. Nr.		Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in €)
1		Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2017		
2	+	Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2018		24.760.115,33
3	+	Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2019	-74.961,00	24.685.154,33
4	+	Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2020	0,00	24.685.154,33
5	+	geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2021	143.390,00	24.828.544,33
6	+	geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2022	1.036.891,00	25.865.435,33
7	+	geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2023	-29.090,00	25.836.345,33

2. Haushaltsjahr

2.1. Leitlinien für die kommunale Hauswirtschaft 2020

Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die Konjunkturentwicklung in Deutschland ist gegenwärtig gespalten. Aber auch wenn die Aussichten aktuell gedämpft sind, droht keine Konjunkturkrise. Die führenden deutschen Wirtschaftsforschungsinstitute gehen für das laufende Jahr von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts (BIP) von 0,5% und für das Jahr 2020 von 1,1% aus. Obwohl die Wirtschaftsforschungsinstitute ihre Wachstumsprognosen für die Jahre 2019 bis 2021 leicht gesenkt haben und von einem langsamer steigenden BIP ausgehen, handelt es sich nach deren Ansicht nicht um eine Konjunkturkrise.

Das jährliche Herbstgutachten der Bundesregierung liefert die Referenz für die Projektionen zur gesamtwirtschaftlichen Entwicklung. In der am 17. Oktober 2019 veröffentlichten Herbstprojektion 2019 hat die Bundesregierung ihre Wachstumsprognose gegenüber der Frühjahrsprojektion 2019 für das Jahr 2019 mit 0,5 Prozent konstant gehalten und geht für das kommende Jahr von einem Anstieg des BIP in Höhe von 1,0 Prozent aus. Damit wurde die Prognose für 2020 um 0,5 Prozent-Punkte gegenüber der Frühjahrsprojektion 2019 gesenkt.

Grund für die Korrektur ist die aktuell gedämpfte konjunkturelle Aussicht. Auf der einen Seite steht die exportorientierte Industrie wegen Handelskonflikten und Unsicherheiten im außenwirtschaftlichen Umfeld unter Druck. Auf der anderen Stelle ist jedoch die Binnenkonjunktur weiterhin intakt, Beschäftigung und Einkommen steigen, und der Bausektor ist weiter in Hochkonjunktur.

Im Bereich der Bauinvestitionen wird davon ausgegangen, dass auf Grund des Niedrigzinsumfelds und des hohen Bedarfs diese weiter ansteigen, allerdings in einem geringeren Tempo als bisher. Durch das knappe Arbeitskräfteangebot wird nicht nur die Expansion begrenzt. Es macht sich auch durch deutliche Preisniveausteigerungen bemerkbar.

Die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Herbstprojektion bilden die Grundlage für die nächste Steuerschätzung (vgl. Nr. 1.4 unten[1]).

Quelle: Haushaltsrundschreiben 2020 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur RLP vom 25.10.2019

Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Der Rechnungshof Rheinland-Pfalz hat in seinem Kommunalbericht 2019 (LT-Drs. 17/9800 vom 28. August 2019) u. a. positiv festgestellt, dass nach dem Haushaltsjahr 2017 auch in 2018 die Gesamtverschuldung (Investitionskredite, Liquiditätskredite und Wertpapierschulden) der kommunalen Gebietskörperschaften um 216 Mio. Euro auf 12,1 Mrd. Euro (-1,6 v. H.) zurückgeführt werden konnte.

Trotz der positiven Entwicklung ist die Haushalts- und Finanzsituation von einigen Gemeinden und Gemeindeverbänden nach wie vor angespannt. Die Gründe für die angespannte Haushalts- und Finanzsituation sind vielfältig. Im Interesse der kommunalen Selbstverwaltung muss es daher oberstes Ziel sein, den Haushaltsausgleich zu erreichen sowie den bisherigen Abbau der Kredite zur Liquiditätssicherung zu verstetigen. Sofern sich die konjunkturelle Entwicklung und das niedrige Zinsniveau in etwa im bisherigen Umfang fortsetzen und zudem die Konsolidierungsbemühungen konsequent umgesetzt werden, bestehen gute Chancen zur Verbesserung der Haushaltssituation.

Das Land Rheinland-Pfalz trägt nicht zuletzt durch eine steigende Finanzausgleichsmasse zu einer Verbesserung der kommunalen Haushaltssituation bei.

Quelle: Haushaltsrundschreiben 2020 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur RLP vom 25.10.2019

[1] Siehe Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Kommunale Haushaltskonsolidierung

Die Haushaltskonsolidierung ist für den Landeshaushalt und für die kommunalen Haushalte zu einer der zentralen Herausforderungen sowohl der vergangenen als auch der kommenden Jahre geworden. Insbesondere Gemeinden und Gemeindeverbände mit unausgeglichenen Ergebnis- und Finanzhaushalten sind permanent und auch über die im Rahmen des „Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz“ (KEF-RP) vereinbarten Maßnahmen hinaus gefordert, langfristig wirksame Konsolidierungsmaßnahmen zu verwirklichen; dies gilt auch im Bereich der Wahrnehmung von Pflichtaufgaben der Selbstverwaltung. Im Rahmen eines strikten Haushaltskonsolidierungskurses sind alle gestaltbaren Möglichkeiten vorrangig zur Ausgabereduzierung sowie zur Ausschöpfung der eigenen Einnahmequellen zu nutzen, um Einnahmen und Ausgaben in Einklang zu bringen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland- Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, die zu einer Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzsituation führen können. Zuletzt hat der Rechnungshof im Kommunalbericht 2019 (S. 29 ausgeführt): „Kommunen, die den gesetzlich gebotenen Haushaltsausgleich verfehlen, müssen zur Beseitigung dieses Zustands alles tun, um die Deckungslücke soweit als möglich zu schließen. Gleichwohl lagen die Hebesätze der Grundsteuer B immer noch weit unterhalb dessen, was die Rechtsprechung als zulässig erachtet hat. Insoweit sind Hinweise der Kommunen und ihrer Verbände verfehlt, wonach bei einer größenklassenbezogenen Betrachtung der Hebesätze der Abstand der rheinland-pfälzischen Kommunen zum Flächenländerdurchschnitt deutlich geringer ausfällt. Maßgeblich ist allein, dass bei den Realsteuerhebesätzen noch beträchtliche Spielräume bestehen, um das gesetzliche Gebot des Haushaltsausgleichs zu erfüllen.“

Die Landesregierung hält es für unabdingbar, den Empfehlungen des Rechnungshofs zur Ausschöpfung der Einnahmequellen und vor allem zur Reduzierung des vielerorts unverändert hohen Ausgabeniveaus zu folgen.

Da einnahmebezogene Maßnahmen in vielen Fällen noch nicht zum gewünschten Ziel des Haushaltsausgleiches führen werden, müssen selbstverständlich auch auf der Ausgabeseite Konsolidierungspotenziale genutzt werden. Risiken bestehen hier unter anderem aufgrund des derzeit sehr niedrigen Zinsniveaus, welches bei einem Anstieg zu weiteren Haushaltsbelastungen führen kann. Dieses Risiko kann vor allem durch eine Verminderung des Schuldenstandes, insbesondere der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung, begrenzt werden. Das Land Rheinland-Pfalz trägt in diesem Bereich u. a. durch die Einführung des Aktionsprogramms für kommunale Liquiditätskredite (Zinssicherungsschirm sowie Stabilisierungs- und Abbaubonus) zur Haushaltskonsolidierung bei. Im Landeshaushalt sind für den Zinssicherungsschirm ab 2019 jährlich 18 Mio. Euro und für den Stabilisierungs- und Abbaubonus ab 2020 jährlich 12 Mio. Euro eingeplant. Die Finanzierung erfolgt hälftig aus dem allgemeinen Landeshaushalt und hälftig aus dem Kommunalen Finanzausgleich.

Quelle: Haushaltsrundschreiben 2020 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur RLP vom 25.10.2019

Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 7. bis 9. Mai 2019 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2019 bis 2023 geschätzt. Demnach können alle staatlichen Ebenen bis zum Jahr 2023 mit steigenden Steuereinnahmen rechnen.

Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftssteuern der Gemeinden in Rheinland- Pfalz als **Anlage** beigefügt.[2] Sobald die regionalisierten Ergebnisse der Steuerschätzung vom 28. bis 30. Oktober 2019 vorliegen, werden diese den Kommunen bekanntgegeben; ggf. sind Anpassungen in den bis dahin erstellten kommunalen Haushaltsplanungen für das Jahr 2020 vorzunehmen. Im Übrigen wird auf Nr. 5 der VV zu § 9 GemHVO verwiesen.

Durch den **Wegfall der Gewerbesteuerumlageerhöhung** (§ 6 Abs. 3 Satz 5 Gemeindefinanzreformgesetz) entfällt ab dem Jahr 2020 eine Zahlung der Gemeinden an das Land. Im Gesetzentwurf der Landesregierung für ein “… tes Landesgesetz zur Änderung des

[2] Die Anlage war dem Haushaltsrundschreiben beigefügt. Beim Vorbericht wurde davon abgesehen.

Landesfinanzausgleichsgesetzes vom 18. April 2018 (LT-Drs. 17/6000) wurde die Entlastung der Gemeinden mit einem Beitrag in Höhe von 202 Mio. Euro (nach der damals aktuellen Steuerschätzung vom November 2017 auf Basis der für das Jahr 2019 erwarteten Gewerbesteuerumlageerhöhung) angegeben.
Je nach Entwicklung des tatsächlichen Gewerbesteueraufkommens im Jahr 2020 wird sich auch die tatsächliche Entlastung verändern.

Quelle: Haushaltsrundschreiben 2020 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur RLP vom 25.10.2019

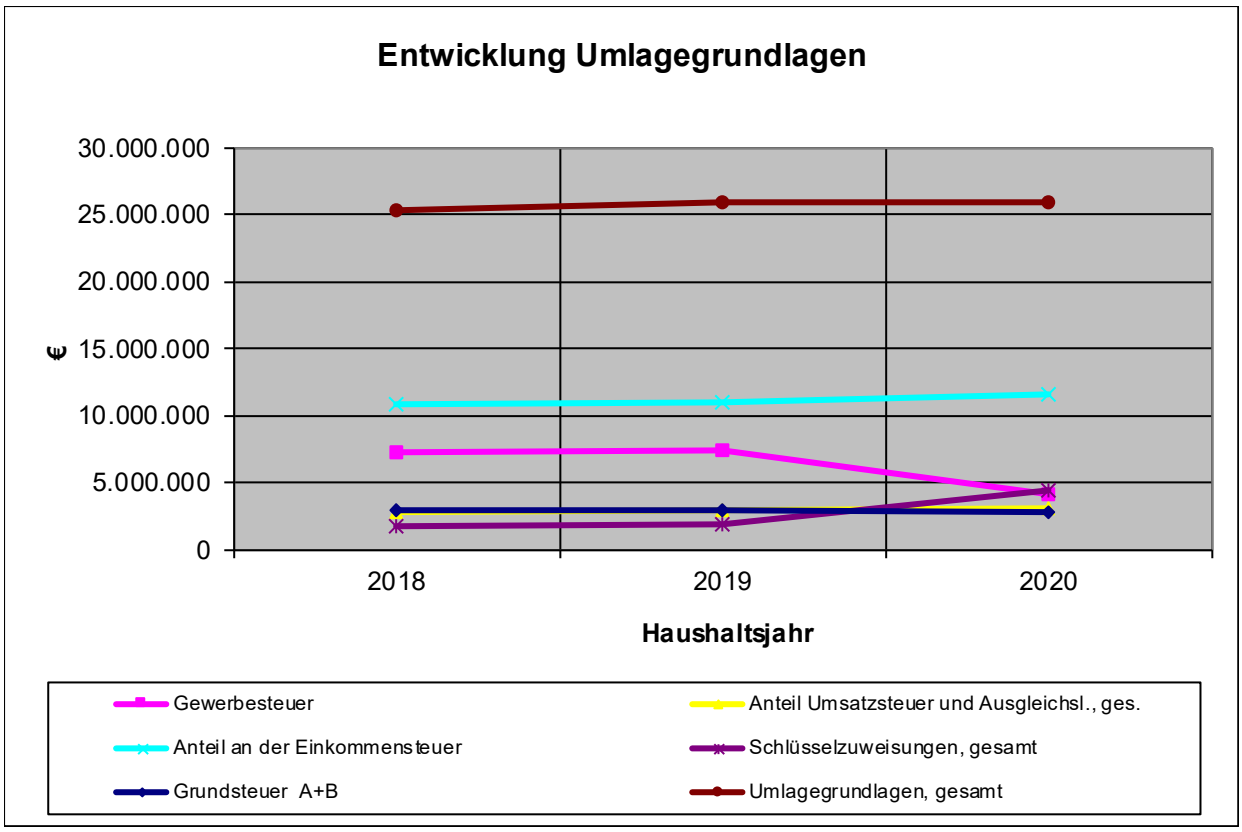
2.2 Verbandsgemeindeumlage

2.2.1 Rechtliche Grundlage

Die Verbandsgemeinden sind berechtigt, nach den Bestimmungen des § 72 der Gemeindeordnung (GemO) in Verbindung mit §§ 25 – 27 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) jährlich von den verbandsangehörigen Gemeinden eine Umlage zu erheben, soweit ihre eigenen Finanzmittel nicht ausreichen. Maßgebend ist dabei der jeweilige Finanzbedarf, der sich aus den Aufgaben der Verbandsgemeinde ergibt. Die Umlage hat das Ziel, die Deckungslücke für den Haushaltsausgleich zu schließen. Dabei sind jeweils der Ergebnis- sowie der Finanzhaushalt auszugleichen. Die zu § 72 GemO ergangene Verwaltungsvorschrift enthält Hinweise über die Ermittlung des Umlagebedarfs. Danach ist unter Berücksichtigung der ordentlichen Tilgungsleistungen mindestens der Finanzhaushalt auszugleichen.
Maßgebend für die Umlageberechnung sind die tatsächlich erzielten Steuer-Ist-Einnahmen im Zeitraum 1.10.Vorvorjahr - 30.09.Vorjahr und die entsprechenden Zuweisungen am Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG und die Schlüsselzuweisungen A und B.

2.2.2 Umlagegrundlagen 2020

	2019	2020	Veränderung
Grundsteuer A	63.722,00 €	66.659,00 €	4,61%
Grundsteuer B	2.777.149,00 €	2.754.035,00 €	-0,83%
Gewerbesteuer	7.381.091,00 €	4.051.384,00 €	-45,11%
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	10.980.591,00 €	11.590.682,00 €	5,56%
Anteil § 21 LFAG	1.143.200,00 €	1.012.323,00 €	-11,45%
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.692.939,00 €	2.007.602,00 €	18,59%
Schlüsselzuweisungen A und B	1.893.897,00 €	4.358.397,00 €	130,13%
Summe	**25.932.589,00 €**	**25.841.082,00 €**	**-0,35%**



2.2.3 Verbandsgemeindeumlage 2020

Entsprechend § 19 Abs. 2 Satz 1 der Vereinbarung zwischen den Verbandsgemeinden Bad Ems – Nassau im Rahmen der Kommunal- und Verwaltungsreform vom 11.Oktober 2017 beträgt der Umlagesatz im Haushaltsjahr 2019 37 v. H. Dieser wird für 2020 beibehalten.
Daneben wird die sog. Sonderumlage 1 gem. § 7 Abs. 1 Satz 2 der o. g. Vereinbarung in Verbindung mit § 10 Abs. 4 des Landesgesetzes über den Zusammenschluss der Verbandsgemeinden Bad Ems und Nassau vom 08. Mai 2018 (BEms/NassauZSchlG RP) zur zweckgebundenen Finanzierung der nicht durch Einzahlungen gedeckten Auszahlungen für ihre Kindertagesstätten im Gebiet der bisherigen Verbandsgemeinde Nassau und zur zweckgebundenen Finanzierung der von ihr getragenen gemeindlichen Anteile nach § 12 Abs. 2 und 6 Satz 2 des Kindertagesstättengesetzes an den Personalkosten des Kindergartens der Lebenshilfe Rhein-Lahn e. V. von den Ortsgemeinden der bisherigen Verbandsgemeinde Nassau ergeben. Im Haushaltsjahr 2019 sollen 90 % auf der Basis der Hochrechnung angefordert werden. Im ersten Halbjahr des Haushaltsfolgejahres soll dann auf der Basis der Jahresrechnung eine Spitzabrechnung vorgenommen werden. Diese Regelung wird für 2020 beibehalten.
Des Weiteren wird im Jahr 2020 – wie im Jahr zuvor - die sog. Sonderumlage 2 gem. § 15 Abs. 4 der o. g. Vereinbarung i. V. m. § 10 Abs. 2 BEms/NassauZSchlG RP zur zweckgebundenen Finanzierung des Mitgliedsbeitrags an den Verein Jugendzentrum Bad Ems e. V. von den Ortsgemeinden der bisherigen Verbandsgemeinde Bad Ems erhoben.
Basis zur Erhebung der Umlagen ist die Finanzkraftmesszahl.
Damit gelingt ein Ausgleich des Ergebnishaushalts (2020: 0,00 €). Auch vor dem Hintergrund, dass es mit dem Haushaltsplan 2020 der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau gelingt, die Kosten, die mit der Fusion immer noch einhergehen, zu bewältigen. Für den Finanzhaushalt bedeutet dies, dass die Verbandsgemeinde nach der Planung einen Liquiditätsüberschuss in 2020 in Höhe von 248.806 € ausweist, welcher nach der vorgelegten Planung in den kommenden Jahren weiter aufgebaut wird (vgl. Planungszeitraum 2021 - 2023).

Aus den dargestellten Umlagegrundlagen ergibt sich eine voraussichtliche Verbandsgemeindeumlage in Höhe von 10.258.474 € (Vorjahr 10.378.784 €). Zur Berechnung der Verbandsgemeindeumlage 2020 sind die nachfolgenden Hinweise zu geben:

1. Im Vergleich zum Vorjahr sinken die Umlagegrundlagen um 0,35 % ab.

2. Aus der Grafik auf der vorangegangenen Seite erkennt man derzeit nicht unbedingt die Abhängigkeit der Umlagegrundlagen von der Gewerbesteuer. Trotzdem wird an dieser Stelle auf den daraus resultierenden Grund für die Unstetigkeit der Umlagegrundlagen hingewiesen.

3. Für das Haushaltsjahr 2020 wird weiterhin beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer mit einem Anstieg gerechnet.
   Einen Ertragsrückgang gibt es beim Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG. Hier wird für das Haushaltsjahr 2020 mit einem Rückgang der Erträge gerechnet.

4. Die nach dem LFAG im Jahr 2020 zu gewährenden Schlüsselzuweisungen A und B stellen eine weitere Grundlage zur Berechnung der Verbandsgemeindeumlage dar. Die Höhe dieser Zuweisung ist von den gesetzlichen Rahmenbedingungen sowie von der Steuerkraft aller beteiligten rheinland-pfälzischen Kommunen abhängig.

Jahr	2012	2013	2014*	2015*	2016*	2017	2018	2019	2020
landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner in €	804,44	876,39	864,16	911,17	935,76	949,43	1.001,21	1.063,13	1.119,85
Schwellenwert in %	75,00	75,00	83,00	77,00	75,00	75,00	75,00	78,50	78,50
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	603,33	657,29	717,25	701,60	701,82	712,07	750,91	834,56	879,08

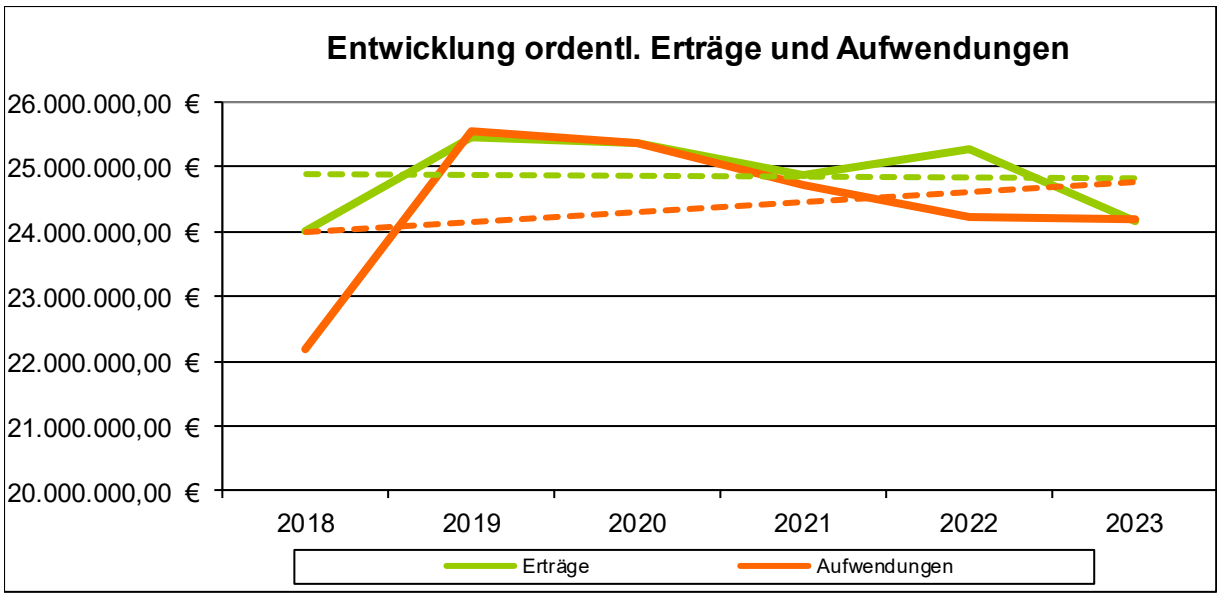
**Der Schwellenwert für die Schlüsselzuweisung A lag bis zum Jahr 2013 bei 75,0 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft des jeweiligen Zeitraums vom 01.10.Vorvorjahr bis 30.09.Vorjahr. Durch die beschlossene Änderung des LFAG zum 01.01.2014 wird der zugrundeliegende Zeitraum um die zwei Vorperioden erweitert. Da die Steuerkraft aber in den beiden Vorperioden geringer war, wurde zur Vermeidung von Einbußen bei den Empfängern der Schwellenwert im Jahr 2014 auf 83% und im Jahr 2015 auf 77% angehoben. Die Gemeinden, die unter dem Schwellenwert liegen, erhalten als Ausgleich die Schlüsselzuweisung A, die als „Ersatzsteuer" ebenfalls eine Umlagegrundlage für die Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage darstellt. Die Stadt Bad Ems erhält 2020 zudem voraussichtlich eine Schlüsselzuweisung B2 in Höhe von 563.966 €. Die Stadt Nassau erhält eine Schlüsselzuweisung B2 in Höhe von 256.241 €. Die Steuerkraft der Verbandsgemeinde beträgt im Durchschnitt aller verbandsangehörigen Gemeinden 763,26 € und liegt damit deutlich unter dem Landesdurchschnitt der letzten drei Jahre von 1.119,85 €. Trotzdem gibt es auf Gemeindeebene innerhalb der Verbandsgemeinde Bad Ems – Nassau große Unterschiede (siehe Tabelle unten).*

Gemeinde	Einwohner 30.06. Vorjahr	Steuerkraftmeßzahl	
		in €	€ je Einwohner
Arzbach	1.689	1.278.045	756,69
Attenhausen	424	313.333	738,99
Bad Ems	9.692	7.179.372	740,75
Becheln	665	510.174	767,18
Dausenau	1.243	801.314	644,66
Dessighofen	177	106.799	603,38
Dienethal	224	153.354	684,61
Dornholzhausen	192	134.734	701,74
Fachbach	1.227	1.136.512	926,25
Frücht	556	399.475	718,48
Geisig	364	238.329	654,75
Hömberg	324	175.291	541,02
Kemmenau	495	425.440	859,48
Lollschied	180	127.566	708,70
Miellen	349	357.550	1.024,50
Misselberg	88	64.597	734,05
Nassau	4.601	3.556.379	772,96
Nievern	982	771.466	785,61
Obernhof	378	167.234	442,42
Oberwies	149	86.915	583,32
Pohl	342	243.971	713,37
Schweighausen	217	198.638	915,38
Seelbach	400	387.863	969,66
Singhofen	1.755	1.668.334	950,62
Sulzbach	185	112.218	606,58
Weinähr	441	307.294	696,81
Winden	712	517.197	726,40
Zimmerschied	95	63.290	666,21
VG insgesamt:	**28.146**	**21.482.685**	**763,26**

Eine Übersicht der Berechnung der Verbandsgemeindeumlage pro verbandsangehöriger Stadt/Ortsgemeinde entnehmen Sie bitte dem Anhang zum Vorbericht.

2.2. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen und ist vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Dazu gehören auch Positionen, die nicht zahlungswirksam sind, wie z. B. die Abschreibungen und deren Gegenpart, die Auflösung von Sonderposten (z. B aus Zuwendungen und Beiträgen) und Rückstellungen.



Wie die vorherige Grafik verdeutlicht, reichten die Erträge, im Haushaltsjahr 2020 bis 2022 aus, um die Aufwendungen zu decken.

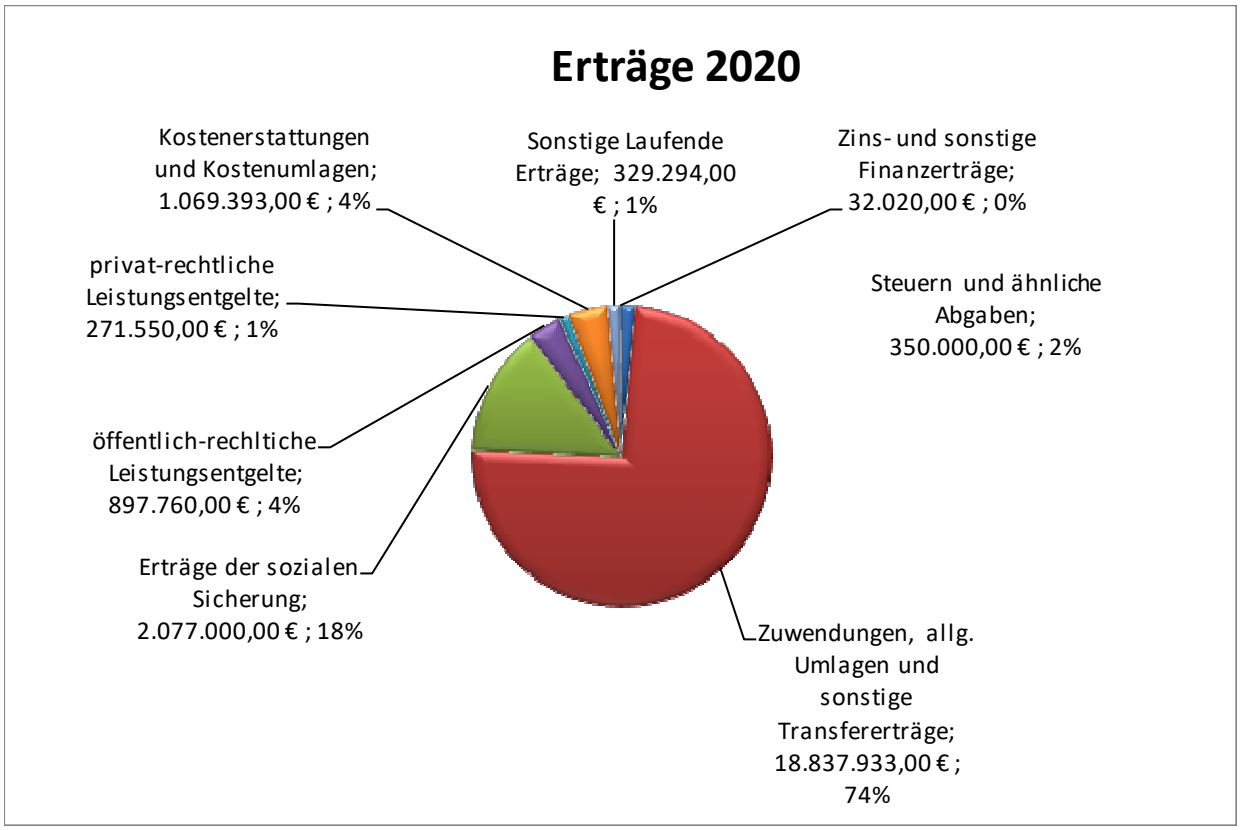
Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die Planansätze aus den beiden Vorjahren.

Bezeichnung	Pos.	2018 Ergebnis €	2019 Plan €	2020 Plan €	2021 Plan €	2022 Plan €	2023 Plan €
Lfd. Erträge	E8	23.972.904	25.413.166	25.314.180	24.825.245	25.230.381	24.136.415
Lfd. Aufwendungen	E15	21.955.513	25.251.377	24.937.400	24.267.675	23.795.810	23.780.425
Ergebnis Verwaltungstätikgk.	**E16**	**2.017.391**	**161.789**	**376.780**	**557.570**	**1.434.571**	**355.990**
Zins- und sonst. Finanzererträge	E17	39.412	52.050	32.020	32.020	32.020	32.020
Zins- und sonst. Finanzaufwendungen	E18	227.550	288.800	408.800	446.200	429.700	417.100
Saldo der Zins- u. sonst. Erträge und Finanzaufwendungen	**E19**	**-188.138**	**-236.750**	**-376.780**	**-414.180**	**-397.680**	**-385.080**
Außerordentl. Erträge	E21a	**716**	**0**	0	0	0	0
Außerordentl. Aufwendungen	E21b	**0**	**0**	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	**E21**	**716**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Jahresergebnis*	**E23**	**1.829.968**	**-74.961**	**0**	**143.390**	**1.036.891**	**-29.090**

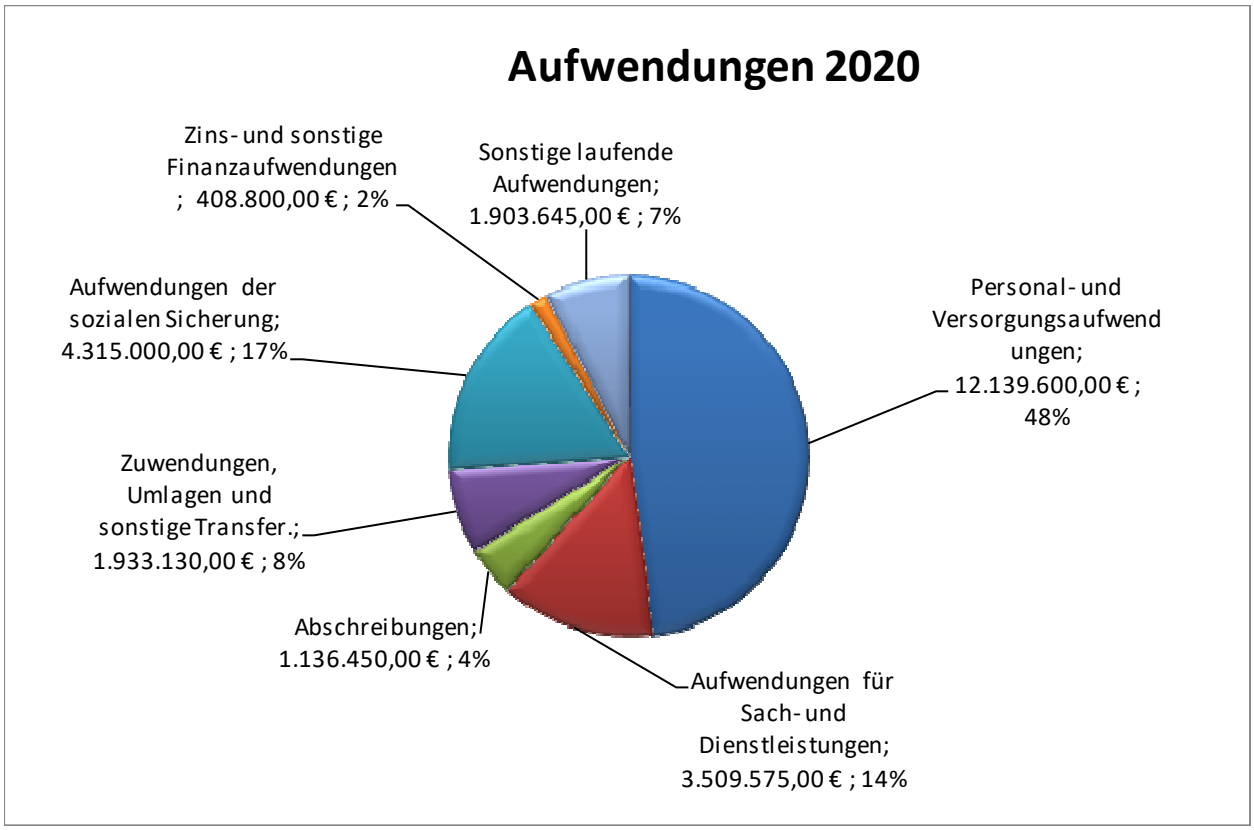
Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt ist gem. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist.
Im Haushaltsjahr 2020 bis zum Finanzplanungsjahr 2022 gelingt ein Ausgleich der Ergebnisplanung.

Aufteilung Erträge 2020



Aufteilung Aufwendungen 2020



Wesentliche Abweichungen gegenüber der Vorjahresplanung

Steuern und ähnliche Abgaben

Bei der Vergnügungssteuer wird auf Grund einer Änderung der Berechnung mit einer etwas höheren Ertragssituation von 350.000 € gerechnet.

Zuwendungen, allg. Umlagen

Die Schlüsselzuweisung B2 steigt an (2019: 3.312107 €; 2020: 3.590.510 €). Auch die Investitionsschlüsselzuweisung steigt von 107.808 € auf 108.049 € im Haushaltsjahr 2020 an. Vom Land wird gemäß § 10 Abs. 3 des Landesgesetzes über den Zusammenschluss der Verbandsgemeinden Bad Ems und Nassau vom 08. Mai 2018 eine Zuweisung in Höhe von insgesamt 2.000.000 € zur Reduzierung ihrer Verbindlichkeiten gewährt. Diese ist auf das Haushaltsjahr und den Finanzplanungszeitraum aufgeteilt. Auch die Einnahme in Höhe von jährlich 22.420 € aus dem Zinssicherungsschirm ist hier dargestellt. Die Änderungen der Verbandsgemeindeumlage werden im Vorbericht unter Punkt 2.2.3 ausführlich dargestellt.

Soziale Sicherung

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2020 wird im Vergleich zum Vorjahr ein geringerer Aufwand veranschlagt, da die Fallzahlen leicht zurückgegangen sind (Ertrag 2019: 4.079.850 €, Aufwand 2019: 5.112.000 €; Ertrag 2020: 3.558.250 €, Aufwand 2020: 4.315.000 €).

Private und öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die meisten Ansätze des Jahres 2019 wurden nur geringfügig der Entwicklung des Jahres 2020 und etwaigen neu gegebenen Umständen angepasst.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei dieser Haushaltsposition kommt es zu einem leichten Anstieg gegenüber dem Vorjahr (46.923 €). Hier müssen die Erstattungen erhöht werden beispielsweise auf Grund der Erstattungen für die Containerlösung für die Erweiterung an der Kindertagesstätte Fachbach. Auch erhöhen sich die Erstattungen im Bereich der kommunalen Forstwirtschaft, da das Käferholz aufgearbeitet werden muss.

Sonstige laufende Erträge

Bei den Erträgen aus Auflösungen von Rückstellungen wird mit etwas höheren Auflösungen gegenüber dem Vorjahr gerechnet.

Zins- und sonstige Erträge

Bei den Einnahmen aus Zinsen für Liquiditätskredite der verbandsangehörigen Gemeinden im Zuge der Einheitskasse wird weiterhin mit einem niedrigen Zinsniveau gerechnet. Entsprechend sind geringere Zinsaufwendungen und daher auch Erstattungen im Planungszeitraum veranschlagt.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Jahresvergleich 2019/2020 ist mit einem Mehraufwand in Höhe von 506.190 € zu rechnen. Dies liegt u.a. daran, dass eine Stelle für den Wirtschaftsförderer gemäß der Fusionsvereinbarung besetzt wird, im Bereich Kindertagesstätten Stellenmehrungen durchgeführt wurden, die Freistellung des Personalratsvorsitzenden kostenmäßig gezeigt wird sowie eine Meisterstelle in der Bauverwaltung bestzt

wird. Dies vor dem Hintergrund, dass Gehaltssteigerungen bei den tariflich Beschäftigten sowie Besoldungsanpassungen bei den Beamten miteingeplant sind.
Die Versorgungsaufwendungen sind ungefähr auf dem Vorjahresniveau geplant.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstige laufende Aufwendungen

Im Jahr 2020 wird ein Gesamtbetrag in Höhe von 3.509.575 € für Sach- und Dienstleistungen und in Höhe von 1.903.645 € für sonstige laufende Aufwendungen bereitgestellt. Im Vorjahr wurde für die vergleichbaren Aufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen eine Summe in Höhe von 3.341.830 € und bei den sonstigen laufenden Aufwendungen in Höhe von 2.149.170 € veranschlagt. Dieser Aufwand betrifft die gesamten Verwaltungs- und Betriebsausgaben, wie z.B. Unterhaltungs- und Betriebskosten, Geschäftsausgaben, Kostenerstattungen an Dritte, EDV-Aufwand, Versicherungen, Bauunterhaltung, Betriebsausstattungen etc. Höhere Aufwendungen werden vor allem im Bereich der Unterhaltungsaufwendungen angesetzt.

Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen

Die größte Position ist hier die zu zahlende Kreisumlage, welche aufgrund der zum Vorjahr steigenden Schlüsselzuweisung B2 um 122.503 € auf 1.579.830 € steigt.

Soziale Sicherung

Siehe obige Anmerkungen zu den Erträgen der sozialen Sicherung.

Zinsaufwendungen

An Zinsen für Darlehen für Investitionen und für Liquiditätskredite werden im Jahr 2020 voraussichtlich 408.800 € benötigt.

Eine der wesentlichen Änderungen mit der Einführung der Doppik ist die Verpflichtung, flächendeckend Abschreibungen, Rückstellungen und Sonderposten zu bilden. Die entsprechenden Regelungen finden sich in den §§ 35 – 38 der GemHVO.

Für die **Haushaltsplanung 2020** wurden die Werte aus der Anlagebuchhaltung übernommen.

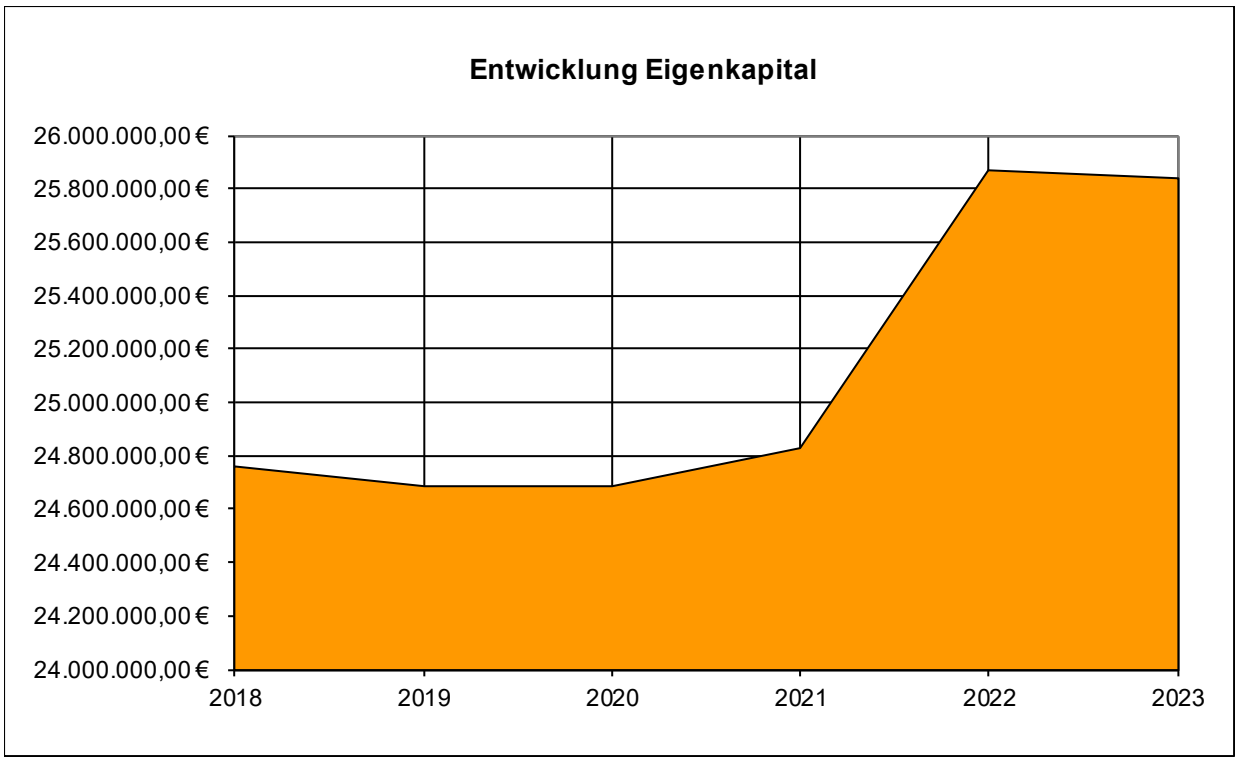
Abschreibungen gem. § 35 GemHVO	1.136.450 €
Sonderposten gem. § 38 GemHVO	354.800 €
Nettobelastung	**781.650 €**

Rückstellungen gem. § 36 GemHVO wurden gebildet für Pensionsverpflichtungen und Beihilfeverpflichtungen. Die Werte wurden aufgrund der Angaben der Versorgungskasse Wiesbaden geplant.

Pensions- und Beihilferückstellungen	
Veranschlagte Auflösung 2020	169.294 €
Veranschlagte Zuführung 2020	434.900 €
Nettobelastung	**265.606 €**

Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz.



2.3. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle geplanten zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen). Dazu gehören zum einen die korrespondierenden, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt, und zum anderen auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie die Kreditaufnahmen und Tilgung. Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Finanzhaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die letzten Ergebnisse aus den Vorjahren.

Bezeichnung	Pos.	2018 Ergebnis €	2019 Plan €	2020 Plan €	2021 Plan €	2022 Plan €	2023 Plan €
Lfd. Einzahlungen	F8	21.976.770	24.878.505	24.790.086	24.301.262	24.708.347	23.617.458
Zins- und sonst. Finanzeinzahlung	F17	48.161	52.050	32.020	32.020	32.020	32.020
Außerordentl. Einzahlungen	F21a	17.280	0	0	0	0	0
Zwischensumme Einzahlungen		**22.042.211**	**24.930.555**	**24.822.106**	**24.333.282**	**24.740.367**	**23.649.478**
Lfd. Auszahlungen	F15	18.812.302	23.557.257	23.365.900	22.755.375	22.354.510	22.386.975
Zins- und sonst. Finanzauszahlungen	F18	205.713	288.800	408.800	446.200	429.700	417.100
Außerordentl. Auszahlungen	F21b	**1.523**	**0**	0	0	0	0
Zwischensumme Auszahlungen		**19.019.538**	**23.846.057**	**23.774.700**	**23.201.575**	**22.784.210**	**22.804.075**
Saldo ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	**F23**	**3.022.673**	**1.084.498**	**1.047.406**	**1.131.707**	**1.956.157**	**845.403**
Tilgung von Investitionskrediten	F36	403.663	618.600	798.600	871.550	1.452.645	871.250
Jahresergebnis Finanzhaushalt		**2.619.011**	**465.898**	**248.806**	**260.157**	**503.512**	**-25.847**

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt ist gem. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Posten F23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken. Im aktuellen Planjahr 2020 ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 1.047.406 € und die geplanten Tilgungsleistungen betragen 798.600 €. Damit ist der Finanzhaushalt ausgeglichen.

2.4. Teilhaushalte

Gliederung Teilhaushalte

In den Haushaltsplänen wurden vier Teilhaushalte gebildet. Die Teilhaushalte 1-4 spiegeln dabei die vier Geschäftsbereiche der Verbandsgemeindeverwaltung wieder.

Jahresergebnisse Teilergebnishaushalte und Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge der jeweiligen Teilhaushalte

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2018	Vorjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
1 Haupt- und Personalverwaltung	-2.345.428,41	-391.300,00	-479.294,00	-418.318,00	-431.879,00	-434.415,00
2 Finanzen	11.674.293,47	12.662.596,00	12.649.634,00	12.309.106,00	12.680.207,00	12.117.098,00
3 Bauwesen	-1.988.102,32	-2.078.928,00	-1.922.590,00	-1.983.917,00	-1.999.177,00	-2.023.621,00
4 Bürgerservice	-5.511.014,81	-10.267.329,00	-10.247.810,00	-9.763.541,00	-9.212.320,00	-9.688.212,00
5 Stiftungsvermögen der Stiftung " Bildungspakt für Nassau"	0		60	60	60	60
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	**1.829.747,93**	**-74.961,00**		**143.390,00**	**1.036.891,00**	**-29.090,00**

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2018	Vorjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
1 Haupt- und Personalverwaltung	-2.254.077,69	-442.379,00	-742.963,00	-160.585,00	-501.903,00	-518.520,00
2 Finanzen	12.545.728,91	17.108.329,00	16.987.423,00	9.519.500,00	11.322.836,00	10.923.123,00
3 Bauwesen	-2.758.417,17	-4.145.824,00	-3.090.333,00	431.162,00	-1.681.384,00	-1.706.557,00
4 Bürgerservice	-5.640.548,71	-12.520.126,00	-13.154.187,00	-9.790.137,00	-9.139.609,00	-8.698.106,00
5 Stiftungsvermögen der Stiftung " Bildungspakt für Nassau"	-44.506,99		60	60	60	60
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:	**1.848.178,35**					

Die Planergebnisse im Finanzhaushalt beinhalten auch die Zahlungen für Investitionen, aber keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und Tilgungsleistungen.

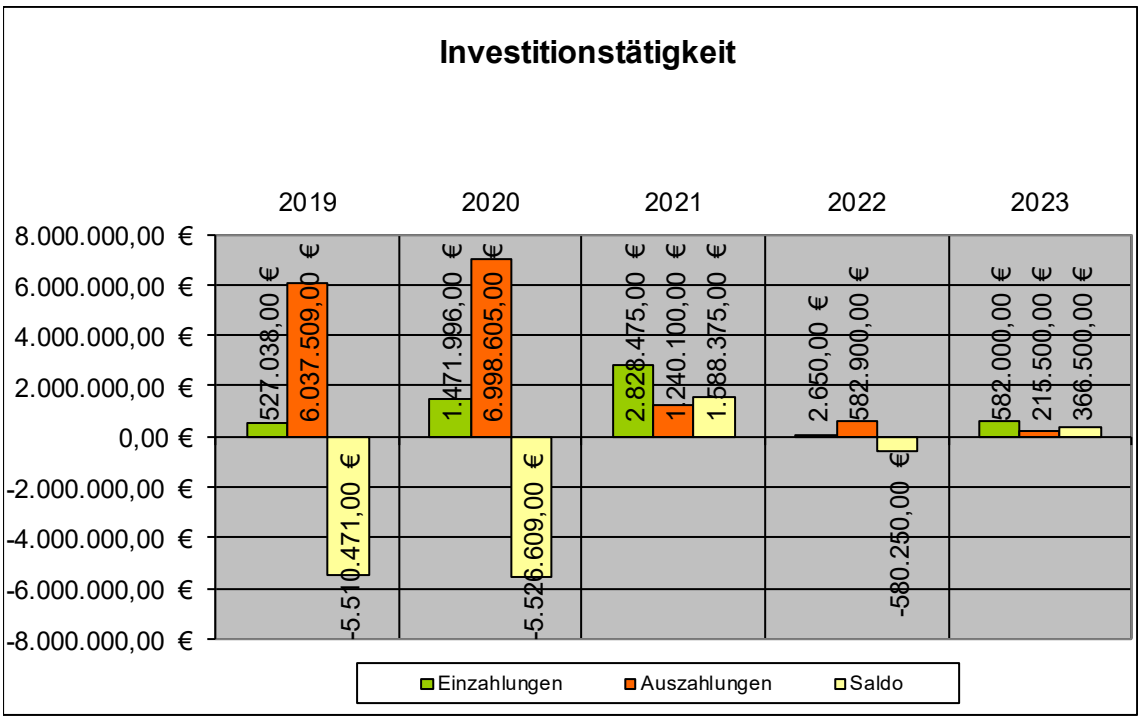
3. Entwicklung der Investitionen

Investitionen gesamt

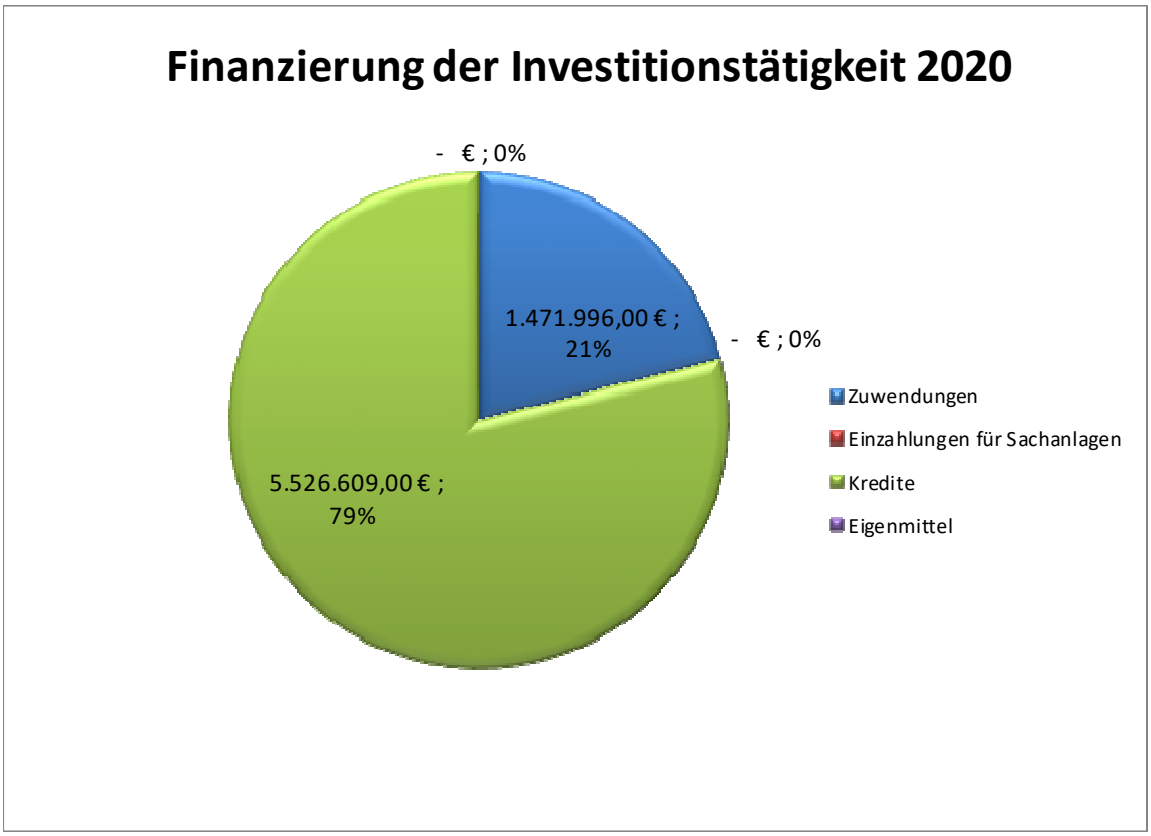
Die nachfolgende Übersicht zeigt alle veranschlagten Investitionen des Jahres 2020 und die Verpflichtungsermächtigungen für die kommenden Jahre. In der anhängenden Investitionsübersicht sind die Maßnahmen einzeln dargestellt.

Die Wertgrenze für die Erfassung von abnutzbaren beweglichen Vermögensgegenständen ist in der VV Nr. 4.1 zu § 93 Gemeindeordnung von 410,00 € auf 1.000,00 € ohne Umsatzsteuer heraufgesetzt worden.

Produkt	Bezeichnung	Maßnahme	Ansätze 2020		VE 2020	Erläuterungen
			E	A		Gründe
GB 1						
11440	Tul	Hardware		62.500		
11440	Tul	Software		15.000		
11440	Tul	Ausbau Glasfasernetz		100.000	500.000	
11450	sonstige zentrale Dienste u. sonstige Leistungen OG	Büromöbel		20.000		
11451	Fuhrpark	Dienstfahzeug		30.000		
57500	Tourismusförderung	Brücken	10.000	200.000		Hängeseilbrücke Obernhof
GB 2						
55510	Kommunale Forstwirtschaft	Dienstfahzeug		138.000		UVV Schlepper
55511	Kommunale Forstwirtschaft	Maschinen und Fahrzeuge Forst		3.000		
55510	Kommunale Forstwirtschaft	Aufenthaltsgebäude		15.000		Anlaufmittel
GB 3						
11412	Rathaus & Nebengebäude	Geothermie		90.000		
11412	Rathaus & Nebengebäude	Bau einer Ladesäule für E-Autos		25.000		Finanzierung durch Gewinn aus 2018
11415	Kindergarten Fachbach	Erweiterung Kiga Fachbach	123.000	1.912.845		
11416	Kindergarten Frücht	Bau eines 2. Rettungsweges sowie Schaffung eines Wickelraumes und einer Sanitäranlage für Besucher	113.800			Erstattung der Kosten nach Abschluss der Maßnahme durch Ortsgemeinden
42410	Stadion und Sporthalle Silberau	Geräteausstattung Schulturnhallen		42.700		
42410	Stadion und Sporthalle Silberau	Ausstattungsgegenstände		23.500		
42410	Stadion und Sporthalle Silberau	Sanierung Sporthalle Insel Silberau	570.526			
42411	Schulturnhalle Freiherr-vom-Stein-Schule	Geräteausstattung Schulturnhallen		11.000		
42411	Schulturnhalle Freiherr-vom-Stein-Schule	Sanierung Schulturnhalle		166.000		
42412	Sportzentrum Nassau	Ausstattungsgegenstände		3.000		
55200	Öffentliche Gewässer	Hochwasserschutzkonzept		20.000		
GB 4						
12600	Brandschutz	Feuerwehrtechnisches Gerät		243.240		
12600	Brandschutz	Anschaffung Brandschutzfahrzeuge	2.650	92.820		TSF Obernhof
12600	Brandschutz	Einlassstellen Feuerwehr		60.000		Baukosten Slipstellen Nassau
12600	Brandschutz	Bewegliche Vermögensgegenstände		8.500		Wertsachenschrank, Umkleidebänke
12600	Brandschutz	Gerätehaus Nievern		222.000		
126000	Brandschutz	Beteiligung an Kreisfeuerehrwerkstatt		120.000		
12600	Brandschutz	Gebäude FFW Weinähr		574.000		Baukosten
21101	Grundschule Freiherr- von-Stein	Schulausstattung		28.000		2 Smartboards, Tische, Stühle, Ersatzgerät, Digitalpakt
21101	Grundschule Freiherr- von-Stein	Ausbau Glasfasernetz	25.560	28.400		
21102	Grundschule Ernst-Born-Schule	Schulausstattung		12.000		1 Smartboard, Stühle, Digitalpakt
21102	Grundschule Ernst-Born-Schule	Ausbau Glasfasernetz	22.320	24.800		
21103	Grundschule Arzbach	Schulausstattung		8.500		Tische, Stühle, Digitalpakt
21103	Grundschule Arzbach	Ausbau Glasfasernetz	53.460	59.400		
21104	Grundschule Dausenau	Schulausstattung		11.400		1 Smartboard, 6 I-Pads, 2 Dokumentenkameras, Digitalpakt
21104	Grundschule Dausenau	Generalsanierung		500.000		Baukosten
21104	Grundschule Dausenau	Ausbau Glasfasernetz	64.440	71.600		
21105	Grundschule Fachbach	Schulausstattung		10.000		1 Smartboard, 4 Notebooks, Digitalpakt
21105	Grundschule Fachbach	Ausbau Glasfasernetz	23.400	26.000		
21106	Grundschule Nassau	Bewegliche Vermögensgegenstände		1.000		Baumpflegegerät
21106	Grundschule Nassau	Schulausstattung		6.000		Digitalpakt
21106	Grundschule Nassau	Ausbau Glasfasernetz	35.100	39.000		
21107	Grundschule Singhofen	Schulausstattung		18.000		Digitalpakt
21107	Grundschule Singhofen	Ausrüstung		4.000		
21107	Grundschule Singhofen	Gebäude		2.000		rutschemmende Fliesen Eingänge
21601	Realschule Plus	Schulausstattung		36.000		3 Smartboards, Ersatzgerät Mensa, Schränke, Digitalpakt
21601	Realschule Plus	Erweiterung Campus BEN	150.000	100.000		Kosensteigerungen
21601	Realschule plus	Umbau	50.000			Zuwendung
21601	Realschule plus	AMOK		187.000		Planunskosten + Baukosten
21601	Realschule plus	Ausbau Glasfasernetz	25.740	28.600		
36521	Kindertagesstätte Geisig	Ausstattungsgegenstände		8.500		Kletteranlage, Barfußpfad
36522	Kindertagesstätte Nassau	Neubau	42.000	3.100		Zuwendung vom Land; Ansatz der Restausgabemittel
36523	Kindertagesstätte Scheuern	Ausstattungsgegenstände		4.000		Klimaanlage Schlafraum Krippe (erster Abschnitt)
36525	Kindertagesstätte Winden	Neubau	160.000	1.581.700		Anlaufmittel Planungskosten in 2019
36526	Kindertagesstätte Winden	Ausstattungsgegenstände		1.500		Mininestschaukel
	Gesamt		**1.471.996**	**6.998.605**	**500.000**	

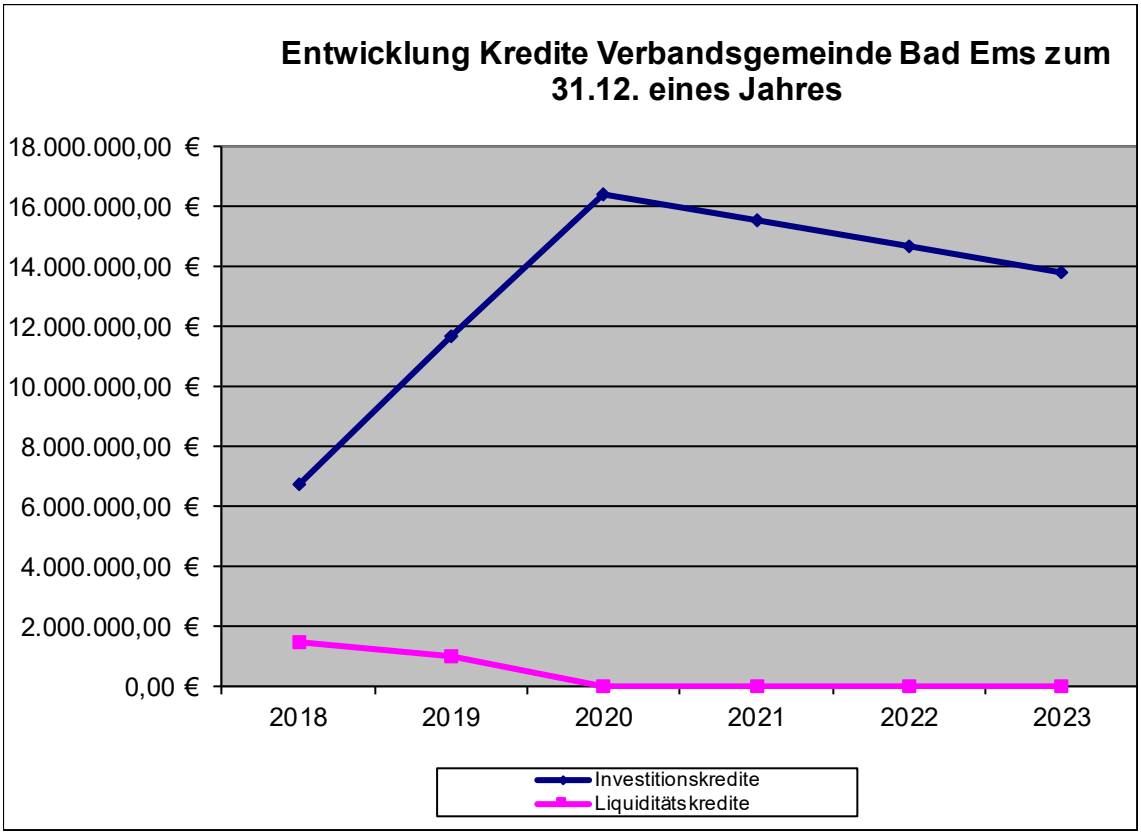


Die Finanzierung der im Haushaltsjahr 2019 geplanten Maßnahmen ist wie folgt vorgesehen:



4. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme für Investitionen	11.623.547	16.361.556
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung	979.559	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftliche gleichkommen		
5	**Summe der Kreditaufnahmen**	**12.603.106**	**16.361.556**

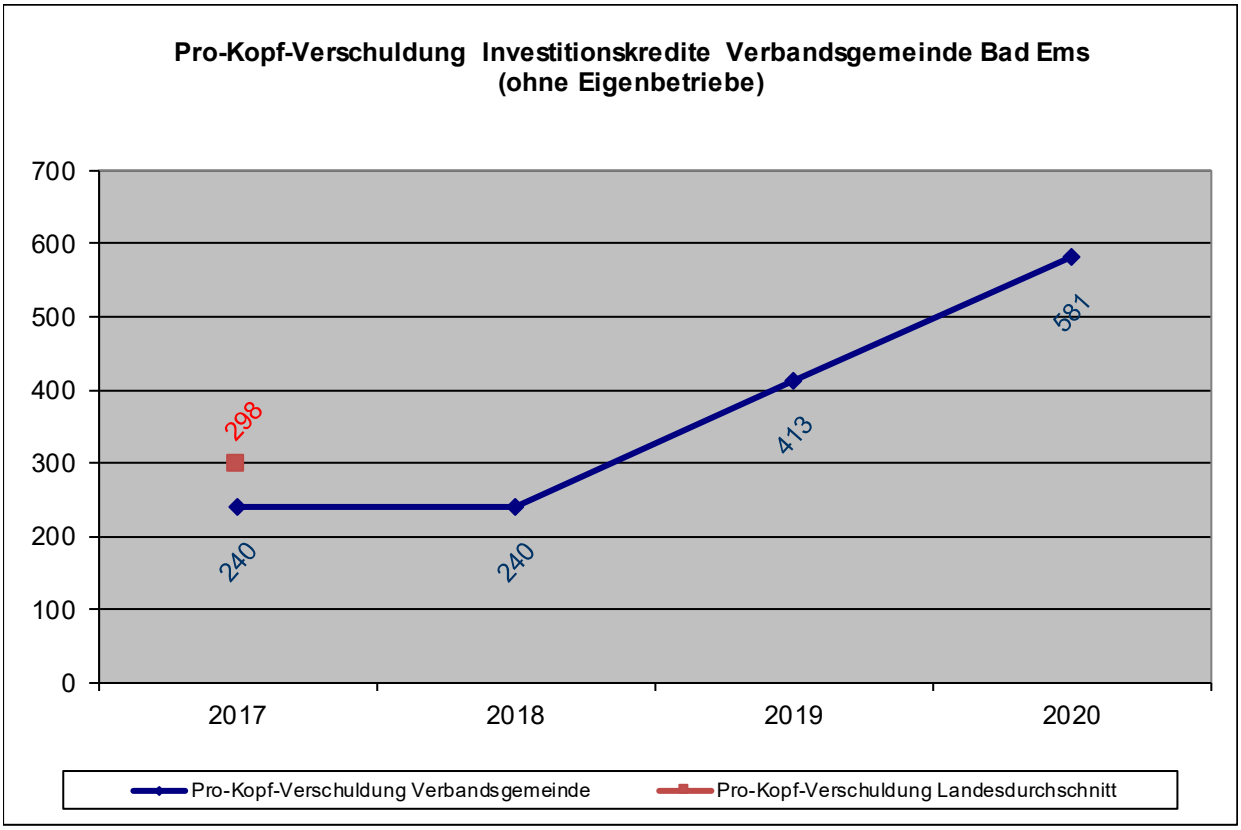


Die obige Grafik stellt ausschließlich den Teil der Liquiditätskredite der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems dar, der auf die Verbandsgemeinde als eigene Gebietskörperschaft selbst entfällt und berücksichtigt nicht die im Rahmen der Einheitskasse geführten Kassengeschäfte der Städte, der Ortsgemeinden und der Verbandsgemeindewerke.

4.1. Entwicklung der Investitionskredite

Nach dem derzeitigen Stand der Investitionsplanungen sind folgende Kreditaufnahmen notwendig, die sich entsprechend auf Zins- und Tilgungsleistungen auswirken.

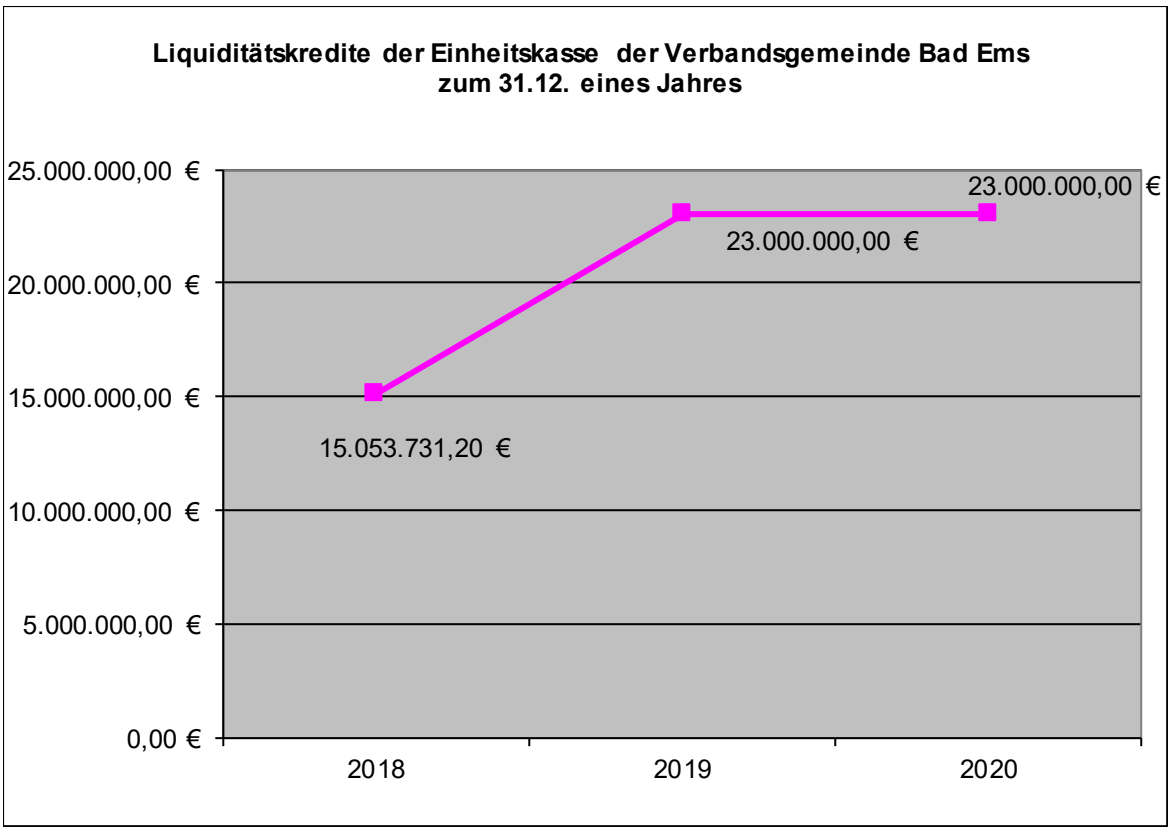
Haushaltsjahr	2018	2019	**2020**	2021	2022	2023
	€	€	**€**	€	€	€
Aufnahme Investitionskredit	550.756	5.510.471	**5.526.609**	0	580.250	0
Tilgung Investitionskredit	403.663	618.600	**798.600**	871.550	1.452.645	871.250
Netto-Neuverschuldung (Investitionen)	**147.093**	**4.891.871**	**4.728.009**	**-871.550**	**-872.395**	**-871.250**



Die Pro-Kopf-Verschuldung bei vergleichbaren Verbandsgemeinden von 20.000 bis 50.000 Einwohner am 31.12.2017 beträgt 298 € (Wert für 2018 liegt noch nicht vor). Die Vergleichbarkeit kann beeinträchtigt sein durch den unterschiedlichen Umfang der Aufgabenwahrnehmung, die verschiedenen Arten der Aufgabenerfüllung und die mitunter voneinander abweichende Veranschlagung in den Kommunalhaushalten.

4.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Zur Erhaltung der Kassenliquidität müssen durch die Verbandsgemeindekasse Fremdmittel in Anspruch genommen werden. Nach den kommunalrechtlichen Vorschriften ist - dem Prinzip der Einheitskasse folgend - die Aufnahme von Liquiditätskrediten ausschließlich der Verbandsgemeindekasse vorbehalten.



Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung ist in der Haushaltssatzung 2020 auf 23.000.000 € festgesetzt.

5. Stellenplan

Der Stellenplan hat die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten (Planstellen) sowie der Beschäftigten, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden, darzustellen.

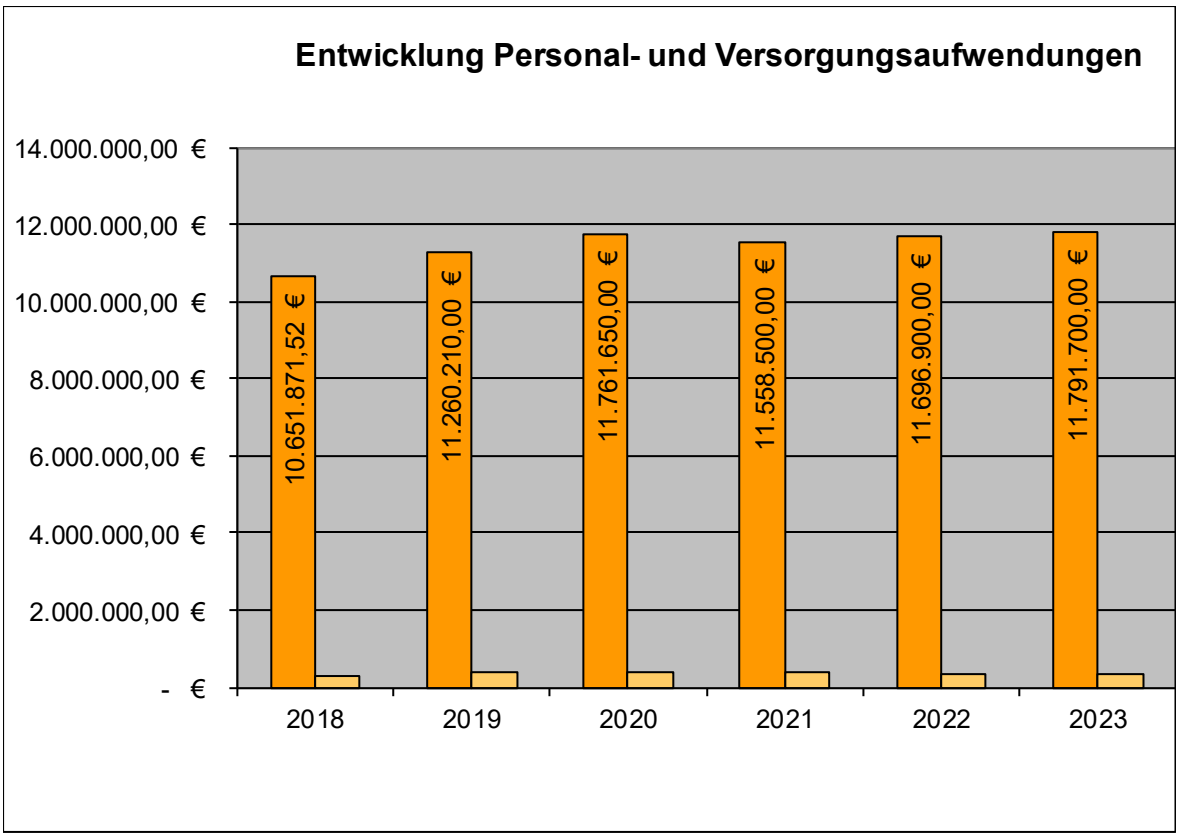
Wesentliche Veränderungen

Durch das Ausscheiden von Beamten im Rahmen der Fusion und die Veränderung der Arbeitszeit eines Beamten sind zwar bei den Beamten 3,125 Stellenanteile weggefallen, aber durch den Ersatz des Standesbeamten kamen 1,0 Stellenanteile hinzu, so dass bei den Beamten eine Stellenminderung von 2,125 Stellen eintritt.

Bei den Beschäftigten wurde vorwiegend im Kindertagesstättenbereich nachgesteuert. Letztendlich muss festgestellt werden, dass sich die Stellenanteile im Beschäftigtenbereich von 149,499 auf 145,857 Stellenanteile verringern.

Die Verbandsgemeinde weist im Stellenplan 2020 11 Stellen für Auszubildende aus. Im Haushaltsjahr 2019 waren es noch 13 Stellen.

Veränderungen im Stellenplan drücken sich auch in den Personalaufwendungen aus. Die Grafik veranschaulicht die Personal- und Versorgungsaufwendungen.



6. Ausblick

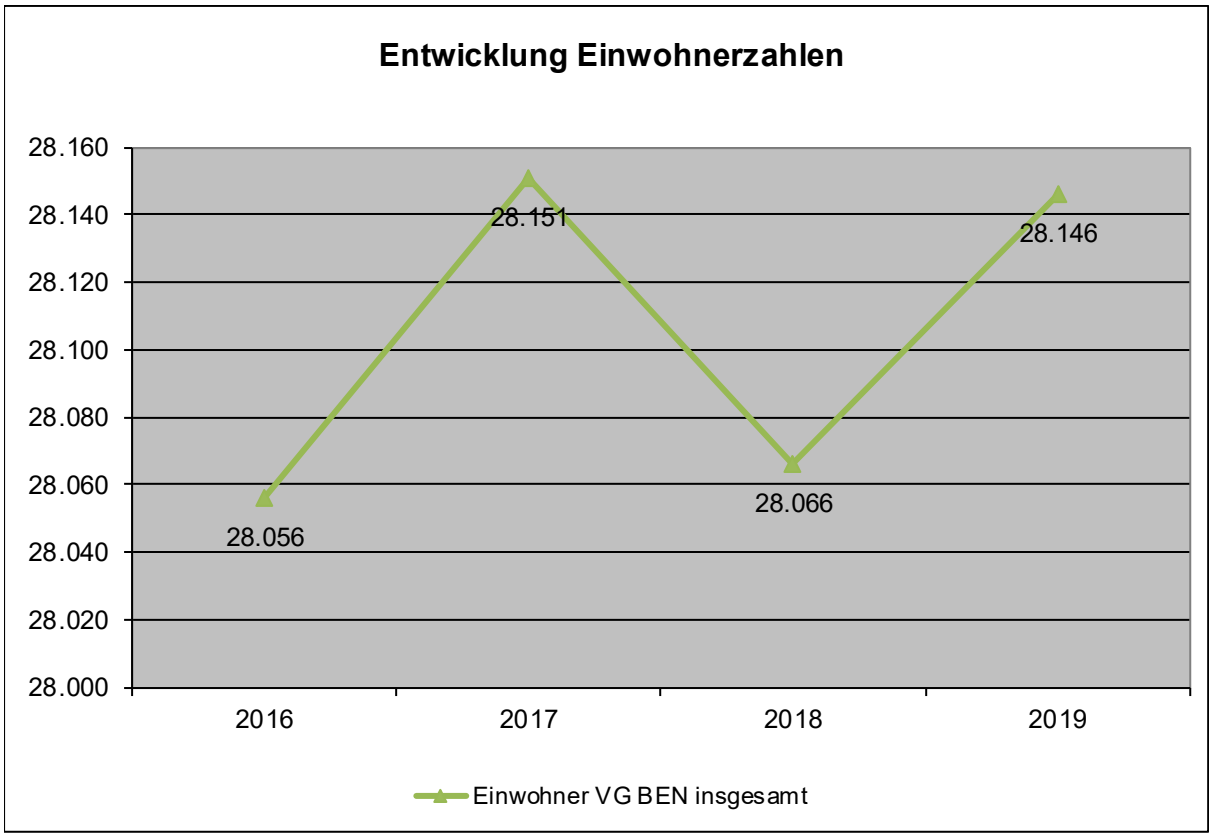
Der Umlagehebesatz für das Jahr 2020 wird gegenüber dem Vorjahr auf 37,0 % festgesetzt. Insgesamt sind die Umlagegrundlagen aber im Vergleich zum Vorjahr um 0,35 % gesunken. Dieses resultiert überwiegend aus der gesunkenen Gewerbesteuer und wird zum größten Teil kompensiert durch einen Anstieg bei der Schlüsselzuweisung A.

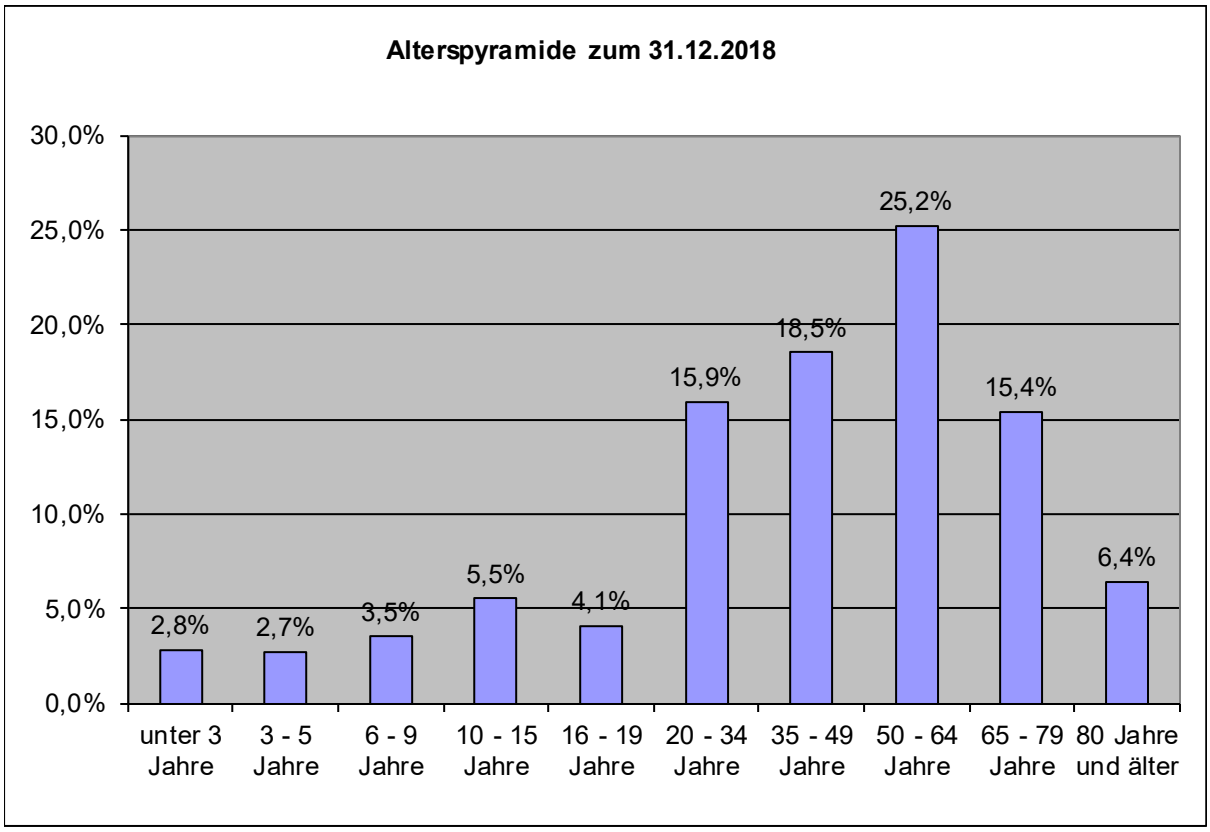
Die Haushaltsplanung für das Jahr 2020 sieht vor, dass der Ergebnishaushalt weder mit einem Überschuss noch mit einem Fehlbetrag abschließt. Dadurch, dass die Sonderumlagen 1 und 2 erhoben werden, werden aufgabenbedingte Unterschiede zwischen den fusionierten Verbandsgemeinden kompensiert. Die weitere Entwicklung bleibt jedoch abzuwarten, da beispielsweise die Sonderumlage 2 im Fusionsgesetz lediglich für das Haushaltsjahr 2019 vorgesehen war und im Haushaltsjahr 2020 nochmal angesetzt wird.

Der aktuelle Haushalt weist im Finanzhaushalt mit 4.479.203 € einen Fehlbetrag aus. Ein Investitionskredit von 5.526.609 € muss aufgenommen werden.

Allerdings bleibt anzumerken, dass die verbandsangehörigen Gemeinden in der Gesamtheit betrachtet nur über eine im Landesvergleich gesehen unterdurchschnittliche Steuerkraft verfügen. Wobei mehr als ein Drittel des Umlageaufkommens von der Stadt Bad Ems erbracht wird. Rückgänge, insbesondere bei der Gewerbesteuer der Stadt Bad Ems, können von den anderen Gemeinden nicht kompensiert werden, so dass die Schwankungen bei der Gewerbesteuer als konjunkturabhängige Steuer eine nachhaltige Haushaltsführung für den umlagefinanzierten VG-Haushalt sehr schwierig machen.

7. Statistische Daten





8. Haushaltsvermerke (§§ 14 – 17 GemHVO)

8.1 Deckungsfähigkeit

a) Ergebnishaushalt

Gem. § 16 Abs. 1 Satz 1 GemHVO sind alle Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts Anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird.

§ 15 Abs. 2 Satz 1 GemHVO ermächtigt darüber hinaus, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen können.
Für den Haushalt der Verbandsgemeinde gilt, dass innerhalb der Teilhaushalte grundsätzlich
- alle Aufwendungsansätze gegenseitig deckungsfähig sind (Ausnahme: innerhalb des Teilhaushaltes 3 gibt es die Budgets: Öffentliche Ordnung, Feuerwehr, Schule, Soziale Leistungen und Kindergärten/-tagesstätten, die innerhalb des Budgets gegenseitig deckungsfähig sind) und
- Mehrerträge (z.B. bei Gebühren und Erstattungen) bestimmte Aufwendungsansätze (die mit den Erträgen in Zusammenhang stehen) erhöhen.
- Mehrerträge decken Mehraufwendungen bei den internen Leistungsverrechnungen.

Ausnahmen:
Teilhaushaltsübergreifend werden eigene Deckungskreise gebildet:
Personalaufwand (Kontengruppe 50);
Abschreibungen und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten;
Rückstellungen (Kontengruppe 507 und 508) und die entsprechenden Auflösungen (Kontengruppe 466)

b) Finanzhaushalt

Für die Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes gelten die o.a. Regeln entsprechend für die zahlungswirksamen Vorgänge.
Die innerhalb der Teilfinanzhaushalte veranschlagten Investitionsauszahlungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

c) Allgemeine Regelung

Ansätze für ordentliche Auszahlungen sind zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushalts einseitig deckungsfähig.

8.2 Übertragbarkeit

Nach § 17 Abs. 1 Satz 3 und 4 der GemHVO können auch bei unausgeglichenem Haushalt ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen (der Haushaltssituation angemessen) in das Folgejahr übertragen werden.
Für den Haushalt der Verbandsgemeinde gilt, dass Übertragungen in den jeweiligen Teilhaushalten grundsätzlich möglich sind, sofern dies der Haushaltsvollzug zwingend erfordert.
Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben kraft Gesetzes bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.
Der Verbandgemeinderat hat der Übertragung von Ermächtigungen nach § 17 Abs. 5 GemHVO zuzustimmen.

Anlage 1

Vorläufige Berechnung der Verbandsgemeindeumlage 2020

	Einwohner	Steuerkrafmesszahl							Schlüssel-	Schlüssel-	Umlage-	Umlage	Sonderumlage 1 Kindergarten (ehemalige VG Nassau)	Sonderumlage 2 Jugendzentrum (ehemals VG Bad Ems)	Summe der Umlage und der Sonder- umlagen	%-Anteil	Umlage 2019				Differenz
	30.06.2018	Grundstst. A	Grundst. B	Gewerbe- steuer	Einkommen- steueranteil	Anteil § 21 FAG	Umsatz- steueranteil	insgesamt Summe 3-8	zuweisung A	zuweisung B	grundlagen Summe 9-11	2020 37,00%	7,16%	0,21%			VG-Umlage 37,00% Umlage	Sonderumlage 1 (vorläufig) 7,14%	Sonderumlage 2 0,22%	Summe der Umlagen 2019	zwischen Spalte 16 und Spalte 21
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
Arzbach	1.689	2.436	144.095	169.635	851.413	74.362	36.104	1.278.045	206.716		1.484.761	549.362		3.156	552.517	5,75%	508.522		3.024	511.546	40.971
Attenhausen	424	4.179	27.668	64.391	183.683	16.043	17.370	313.333	59.398		372.731	137.911	26.674		164.584	1,44%	155.351	29.979		185.330	-20.746
Bad Ems	9.692	3.614	1.045.280	1.638.874	3.229.014	282.020	980.570	7.179.372	1.340.694	563.966	9.084.032	3.361.092		19.306	3.380.398	35,15%	3.353.735		19.941	3.373.676	6.722
Becheln	665	988	66.597	43.763	363.559	31.753	3.514	510.174	74.413		584.587	216.297		1.242	217.540	2,26%	204.830		1.218	206.048	11.492
Dausenau	1.243	3.196	113.595	13.623	590.450	51.570	28.880	801.314	291.384		1.092.698	404.298		2.322	406.621	4,23%	394.827		2.348	397.175	9.446
Dessighofen	177	2.362	10.671	1.629	84.704	7.398	35	106.799	48.798		155.597	57.571	11.135		68.706	0,60%	54.683	10.552		65.235	3.471
Dienethal	224	164	15.764	31.801	94.602	8.262	2.761	153.354	43.561		196.915	72.858	14.092		86.950	0,76%	68.585	13.235		81.820	5.130
Dornholzhausen	192	3.002	11.061	4.959	106.022	9.260	430	134.734	34.049		168.783	62.450	12.079		74.528	0,65%	60.553	11.685		72.238	2.290
Fachbach	1.227	116	138.939	247.206	642.795	56.141	51.314	1.136.512	0		1.136.512	420.509		2.415	422.925	4,40%	395.606		2.352	397.958	24.967
Frücht	556	3.721	59.254	17.324	287.040	25.070	7.066	399.475	89.293		488.768	180.844		1.039	181.883	1,89%	169.918		1.010	170.928	10.955
Geisig	364	4.697	24.290	17.357	157.035	13.715	21.235	238.329	81.656		319.985	118.395	22.899		141.294	1,24%	110.602	21.343		131.945	9.349
Hömberg	324	1.544	19.990	6.275	134.193	11.720	1.568	175.291	109.531		284.822	105.384	20.383		125.767	1,10%	105.040	20.270		125.310	457
Kemmenau	495	1.139	45.150	60.851	285.327	24.920	8.053	425.440	9.702		435.142	161.003		925	161.927	1,68%	154.781		920	155.701	6.226
Lollschied	180	1.572	9.028	6.936	99.931	8.728	1.371	127.566	30.668		158.234	58.547	11.324		69.870	0,61%	56.227	10.850		67.077	2.793
Miellen	349	149	43.067	96.916	197.578	17.256	2.584	357.550	0		357.550	132.294		760	133.053	1,38%	117.003		696	117.699	15.354
Misselberg	88	215	5.042	26.833	26.077	2.278	4.152	64.597	12.762		77.359	28.623	5.536		34.159	0,30%	27.496	5.306		32.802	1.357
Nassau	4.601	4.273	463.242	711.175	1.578.341	137.851	661.497	3.556.379	488.258	256.241	4.300.878	1.591.325	307.782		1.899.107	16,64%	1.885.607	363.871		2.249.478	-350.371
Nievern	982	3.004	120.912	207.585	375.741	32.817	31.407	771.466	91.787		863.253	319.404		1.835	321.238	3,34%	307.399		1.828	309.227	12.011
Obernhof	378	3.722	31.355	3.395	110.210	9.626	8.926	167.234	165.057		332.291	122.948	23.780		146.727	1,29%	118.324	22.833		141.157	5.570
Oberwies	149	1.634	9.678	8.642	59.959	5.237	1.765	86.915	44.068		130.983	48.464	9.373		57.837	0,51%	43.252	8.346		51.598	6.239
Pohl	342	1.801	23.101	10.683	188.251	16.442	3.693	243.971	56.672		300.643	111.238	21.515		132.753	1,16%	106.894	20.628		127.522	5.231
Schweighausen	217	1.344	15.557	32.430	134.193	11.720	3.394	198.638	0		198.638	73.496	14.215		87.711	0,77%	67.967	13.116		81.083	6.628
Seelbach	400	3.891	30.621	118.737	195.675	17.090	21.849	387.863	0		387.863	143.509	27.757		171.266	1,50%	123.886	23.907		147.793	23.473
Singhofen	1.755	10.521	177.785	420.195	891.386	77.853	90.594	1.668.334	0		1.668.334	617.284	119.391		736.674	6,46%	614.738	118.628		733.366	3.308
Sulzbach	185	429	9.531	10.161	83.942	7.331	823	112.218	50.412		162.630	60.173	11.638		71.811	0,63%	58.699	11.327		70.026	1.785
Weinähr	441	391	34.501	34.064	212.425	18.553	7.360	307.294	80.381		387.675	143.440	27.743		171.183	1,50%	134.081	25.874		159.955	11.228
Winden	712	1.397	51.257	45.162	380.690	33.249	5.442	517.197	108.708		625.905	231.585	44.791		276.376	2,42%	216.878	41.852		258.730	17.646
Zimmerschied	95	1.158	7.004	782	46.444	4.056	3.845	63.290	20.222		83.512	30.899	5.976		36.876	0,32%	28.732	5.544		34.276	2.600
insgesamt:	28.146	66.659	2.754.035	4.051.384	11.590.682	1.012.323	2.007.602	21.482.685	3.538.190	820.207	25.841.082	**9.561.200**	**738.082**	**33.000**	**10.332.282**	100,00%	9.644.216	779.146	33.337	10.456.699	-124.417

Anlage 2

Ermittlung des Verbandsgemeindeumlagebedarfs Bad Ems - Nassau im Jahr 2020

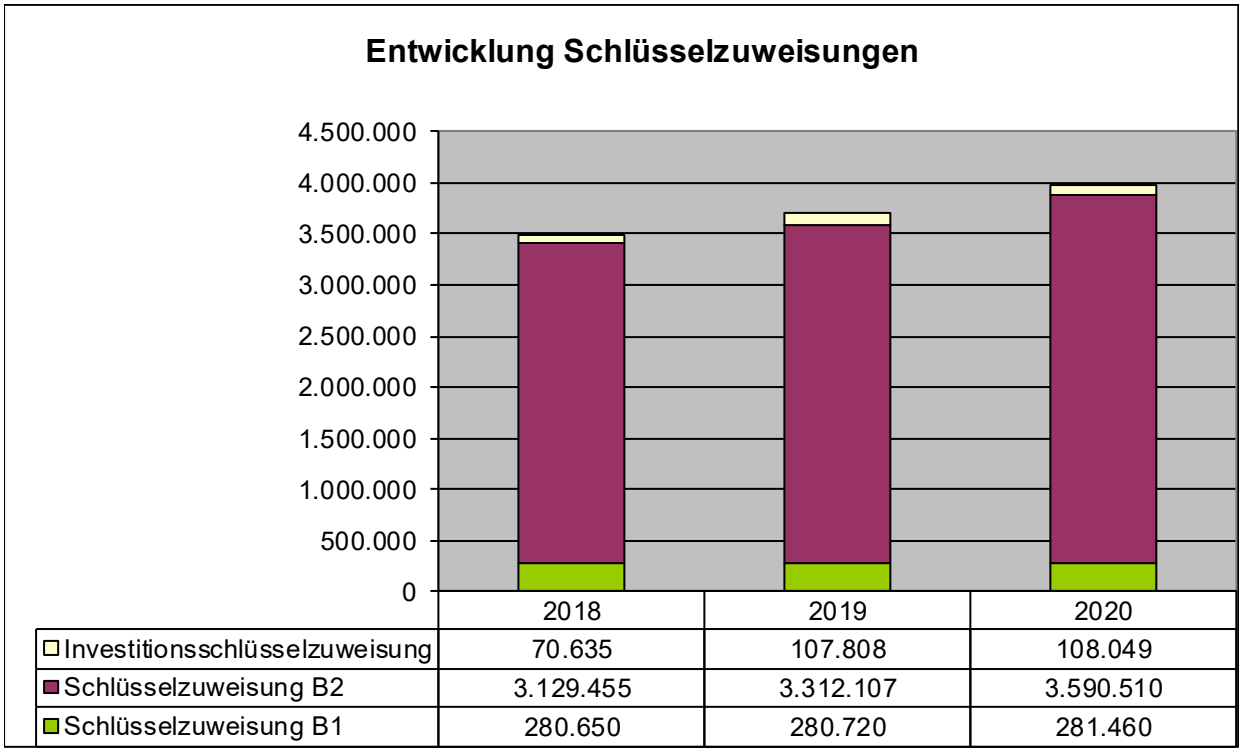
	Bezeichnung	Betrag in €
+	Summe der laufenden Auszahlungen aus der Verwaltungstätigkeit	23.365.900
+	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	408.800
+	außerordentliche Auszahlungen	0
+	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	798.600
=	**zu deckende Auszahlungen**	24.573.300
-	Summe der laufenden Einzahlungen (ohne Verbandsgemeindeumlage gem. § 26 Abs. 1 LFAG)	14.531.612
-	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	32.020
-	außerordentliche Einzahlungen	0
+	Erhöhung zum Ausgleich des Ergebnishaushalts (falls negativ)	0
=	**Umlagebedarf 1**	10.009.668
-	Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres	0
+	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung (= Mindesttilgung KEF)	0
=	**Umlagebedarf 2**	10.009.668
+	Zunahme der liquiden Mittel (z. B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)	0
+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.526.609
=	**Umlagebedarf 3**	15.536.277
+	Auszahlungen zur außerplanmäßigen Tilgung von Investitionskrediten	0
=	**Umlagebedarf 4**	15.536.277

Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	24.790.086
Ansatz Verbandsgemeindeumlage 2020*	10.258.474
Summe der laufenden Einzahlungen ohne Verbandsgemeindeumlage	14.531.612
Verbandsgemeindeumlage in %*	37,00

*= mit Sonderumlagen 1 und 2!

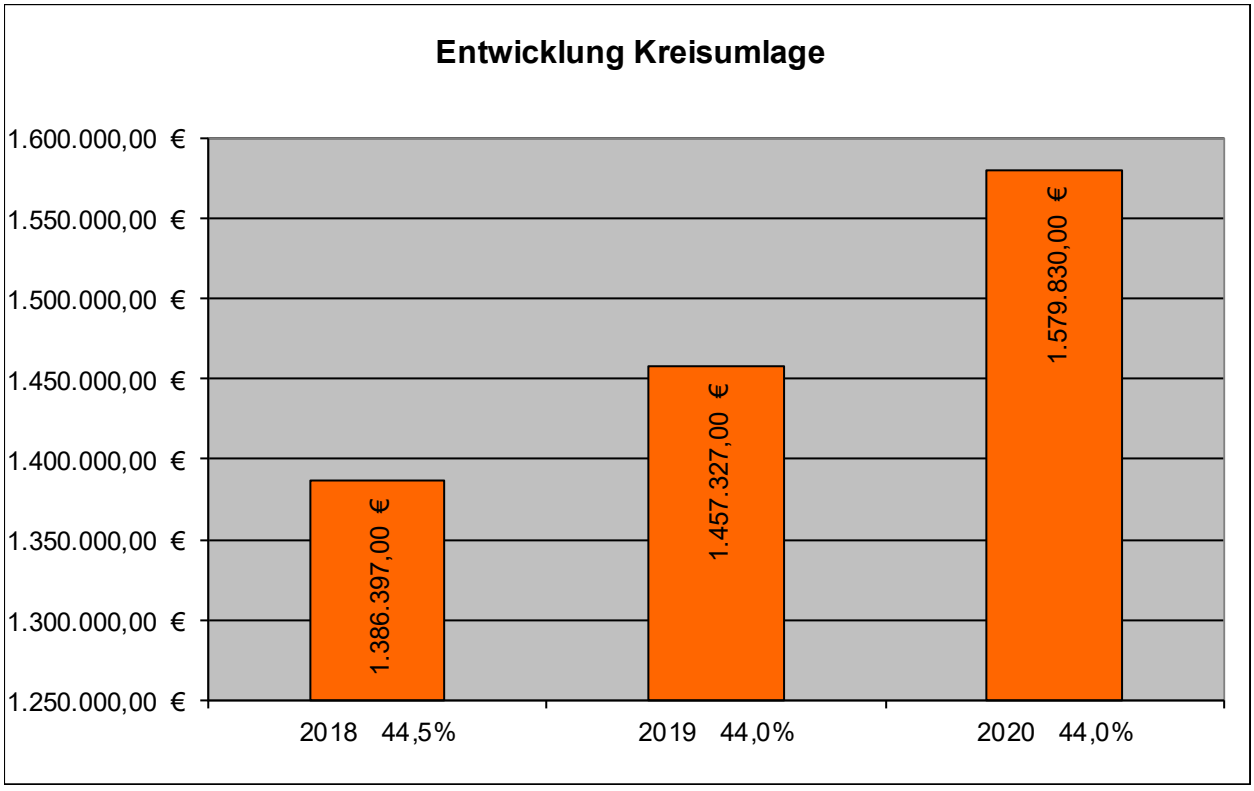
	Verbandsgemeindeumlage + / - in % zum Ansa	notwendige Anpassung in %:
Umlagebedarf 1 in % über Ansatz:	-2,43	36,10
Umlagebedarf 2 in % über Ansatz:	-2,43	36,10
Umlagebedarf 3 in % über Ansatz:	51,45	56,04
Umlagebedarf 4 in % über Ansatz:	51,45	56,04

Anlage 3
Schlüsselzuweisungen an die Verbandsgemeinde Bad Ems



	2018	2019	2020
Investitionsschlüsselzuweisung	70.635	107.808	108.049
Schlüsselzuweisung B2	3.129.455	3.312.107	3.590.510
Schlüsselzuweisung B1	280.650	280.720	281.460

Anlage 4
Zu zahlende Kreisumlage der Verbandsgemeinde Bad Ems (Umlagegrundlage ist die Schlüsselzuweisung B2)



Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2018	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2019	Ansätze des Haushalts-jahres 2020	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2023
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	351.775,98	300.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	17.063.253,01	18.487.287,00	18.837.933,00	18.413.500,00	18.844.934,00	17.742.767,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	3.606.208,27	4.079.850,00	3.558.250,00	3.558.250,00	3.558.250,00	3.558.250,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	959.950,17	929.843,00	897.760,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	269.085,90	279.055,00	271.550,00	271.550,00	271.550,00	271.550,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	948.056,28	1.022.470,00	1.069.393,00	1.004.262,00	974.513,00	979.191,00
E7	Sonstige laufende Erträge	774.574,27	314.661,00	329.294,00	332.683,00	336.134,00	339.657,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**23.972.903,88**	**25.413.166,00**	**25.314.180,00**	**24.825.245,00**	**25.230.381,00**	**24.136.415,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.952.717,69	11.633.410,00	12.139.600,00	11.925.900,00	12.058.450,00	12.150.550,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.340.656,37	3.341.830,00	3.509.575,00	3.204.950,00	2.721.750,00	2.660.650,00
E11	Abschreibungen	1.221.577,40	1.190.600,00	1.136.450,00	1.097.100,00	1.024.800,00	974.500,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.842.175,81	1.824.367,00	1.933.130,00	1.891.630,00	1.874.130,00	1.874.130,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.941.795,52	5.112.000,00	4.315.000,00	4.286.000,00	4.286.000,00	4.286.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.656.589,96	2.149.170,00	1.903.645,00	1.862.095,00	1.830.680,00	1.834.595,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**21.955.512,75**	**25.251.377,00**	**24.937.400,00**	**24.267.675,00**	**23.795.810,00**	**23.780.425,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**2.017.391,13**	**161.789,00**	**376.780,00**	**557.570,00**	**1.434.571,00**	**355.990,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	39.411,80	52.050,00	32.020,00	32.020,00	32.020,00	32.020,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	227.550,21	288.800,00	408.800,00	446.200,00	429.700,00	417.100,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 188.138,41**	**- 236.750,00**	**- 376.780,00**	**- 414.180,00**	**- 397.680,00**	**- 385.080,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**1.829.252,72**	**- 74.961,00**		**143.390,00**	**1.036.891,00**	**- 29.090,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**715,51**					
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 220,30**					
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**1.829.747,93**	**- 74.961,00**		**143.390,00**	**1.036.891,00**	**- 29.090,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**3.021.641,73**	**1.084.498,00**	**1.047.406,00**	**1.131.707,00**	**1.956.157,00**	**845.403,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	177.169,22	527.038,00	1.471.996,00	2.828.475,00	2.650,00	582.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	43.600,00					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**220.769,22**	**527.038,00**	**1.471.996,00**	**2.828.475,00**	**2.650,00**	**582.000,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	108.902,49	177.000,00	135.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.377.411,64	5.860.509,00	6.863.605,00	1.240.100,00	582.900,00	215.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2018	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2019	Ansätze des Haushalts-jahres 2020	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2023
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.486.314,13**	**6.037.509,00**	**6.998.605,00**	**1.240.100,00**	**582.900,00**	**215.500,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 2.265.544,91**	**- 5.510.471,00**	**- 5.526.609,00**	**1.588.375,00**	**- 580.250,00**	**366.500,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**756.096,82**	**- 4.425.973,00**	**- 4.479.203,00**	**2.720.082,00**	**1.375.907,00**	**1.211.903,00**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	550.755,99	5.510.471,00	5.526.609,00		580.250,00	
F36	Tilgung von Investitionskrediten	403.662,52	618.600,00	798.600,00	871.550,00	1.452.645,00	871.250,00
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**147.093,47**	**4.891.871,00**	**4.728.009,00**	**- 871.550,00**	**- 872.395,00**	**- 871.250,00**
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 4.054.995,07					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	4.999.983,13	- 465.898,00	- 248.806,00	- 1.848.532,00	- 503.512,00	- 340.653,00
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**1.092.081,53**	**4.425.973,00**	**4.479.203,00**	**- 2.720.082,00**	**- 1.375.907,00**	**- 1.211.903,00**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**- 925.682,16**					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**166.399,37**	**4.425.973,00**	**4.479.203,00**	**- 2.720.082,00**	**- 1.375.907,00**	**- 1.211.903,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**3.129.312,91**					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.617.979,21	465.898,00	248.806,00	260.157,00	503.512,00	- 25.847,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2018	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2019	Ansätze des Haushalts-jahres 2020	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2023
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	351.775,98	300.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
	403200 | Sonstige Vergnügungssteuer	351.775,98	300.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	17.063.253,01	18.487.287,00	18.837.933,00	18.413.500,00	18.844.934,00	17.742.767,00
	411120 | vom Land - Schlüsselzuweisung B1	280.650,00	280.720,00	281.460,00	281.460,00	281.460,00	281.460,00
	411130 | vom Land - Schlüsselzuweisung B2	3.129.454,58	3.312.107,00	3.590.510,00	3.590.510,00	3.590.510,00	3.590.510,00
	411140 | vom Land - Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)	70.635,00	107.808,00	108.049,00	108.049,00	108.049,00	108.049,00
	413200 | vom Land	152.859,17	1.029.011,00	741.470,00	235.966,00	587.445,00	9.000,00
	413300 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	414410 | vom öffentlichen Bereich - vom Bund	44.697,00					
	414420 | vom öffentlichen Bereich - vom Land	135.164,01	124.030,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00
	414430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.749.132,88	2.850.677,00	3.357.100,00	3.441.671,00	3.527.026,00	2.999.854,00
	414440 | vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	2.100,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	414500 | vom privaten Bereich	437,11		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	414510 | vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		4.650,00	4.650,00	4.650,00	4.650,00	4.650,00
	414590 | vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.676,30	2.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	415100 | Sonderposten aus Zuwendungen	362.253,05	375.100,00	354.800,00	351.300,00	345.900,00	339.300,00
	415900 | Sonstige Sonderposten	2.807,00					
	416200 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.131.386,91	10.378.784,00	10.258.474,00	10.258.474,00	10.258.474,00	10.268.524,00
	418400 | vom öffentlichen Bereich - von der EU		22.400,00	22.420,00	22.420,00	22.420,00	22.420,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	3.606.208,27	4.079.850,00	3.558.250,00	3.558.250,00	3.558.250,00	3.558.250,00
	421130 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	15.608,56					
	421131 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (HEab 65 Jahre)		1.000,00				
	421132 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (HEunter 65 Jahre)		500,00				
	421140 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung		5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	421141 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz vom örtlichen Träger ohne Eigenbeteiligung unter 65			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	421230 | Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	421330 | Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	7.067,01	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2018	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2019	Ansätze des Haushalts-jahres 2020	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2023
	421340 | Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	5.677,16	100,00				
	421430 | Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	42.282,92	21.050,00	26.050,00	26.050,00	26.050,00	26.050,00
	421431 | Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (HE ab 65 Jahre)	1.093,22	11.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	421432 | Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (HE unter 65 Jahre)	13.328,53	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	421440 | Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	110.640,54	70.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	421930 | Sonstige - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung		2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	421940 | Sonstige - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	4.005,73	2.100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	423220 | SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	1.175.877,36	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	423221 | SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	1.569.543,25	2.450.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
	423222 | SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	244.073,16	281.000,00	316.000,00	316.000,00	316.000,00	316.000,00
	423223 | SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	90.026,06	400.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
	423900 | Sonstige	318.271,37	300.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
	426130 | vom Bund - für Eingliederungsleistungen	7.582,40	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	426300 | von Landkreisen	1.131,00					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	959.950,17	929.843,00	897.760,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00
	431100 | Passgebühren	96.093,29	80.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
	431200 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	177.392,89	166.100,00	117.760,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00
	431300 | Gebühren für die Bauüberwachung	5.240,51					
	431400 | Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	77,00					
	431900 | Sonstige	19.351,94	11.350,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
	431901 | Anteil Kreis am Kfz.-Schein	1.457,70	2.063,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	431902 | Anteil Fischereischein	1.803,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	431903 | Anteil Führungszeugnisse	2.901,60	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	431904 | Anteil Bund Gewerberegisterauskunft	89,32	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	431906 | Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	432100 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	58.419,89	62.600,00	54.800,00	54.800,00	54.800,00	54.800,00
	432101 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Lernmittelfreiheit; hier: Schadensersatz	2.811,83	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	432110 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen / Freibad (7 %)	91.284,97	30,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	432120 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen / Freibad (19 %)	785,30	85.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
	432210 | Entgelte - für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe		1.000,00				
	434100 | Beteiligung Essenskosten	91.718,94	107.000,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2018	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2019	Ansätze des Haushalts-jahres 2020	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2023
	435100 | Beteiligung Schülerbetreuung	77.810,00	85.300,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
	436200 | Kurbeiträge	332.711,99	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	269.085,90	279.055,00	271.550,00	271.550,00	271.550,00	271.550,00
	441100 | Erträge aus Verkäufen von Vorräten	5.634,00	1.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	441200 | Mieten und Pachten	158.843,55	162.070,00	161.120,00	161.120,00	161.120,00	161.120,00
	441201 | Mieten und Pachten Umsatzsteuerpflichtig	4.433,57	10.485,00	6.130,00	6.130,00	6.130,00	6.130,00
	441400 | Beteiligung Essenskosten	99.146,96	104.500,00	98.500,00	98.500,00	98.500,00	98.500,00
	441600 | Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	925,00		800,00	800,00	800,00	800,00
	441900 | Sonstige	102,82	500,00				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	948.056,28	1.022.470,00	1.069.393,00	1.004.262,00	974.513,00	979.191,00
	442310 | von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	315.168,57	171.100,00	174.500,00	174.500,00	174.500,00	174.500,00
	442400 | vom öffentlichen Bereich - von der EU						
	442410 | vom öffentlichen Bereich - vom Bund	165,79	6.000,00	150,00	6.150,00	150,00	150,00
	442420 | vom öffentlichen Bereich - vom Land	129.235,27	130.050,00	128.900,00	134.900,00	128.900,00	128.900,00
	442430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	396.620,70	618.430,00	642.093,00	582.462,00	569.713,00	574.391,00
	442450 | vom öffentlichen Bereich - von Anstalten	286,50					
	442470 | vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen		40.840,00	58.500,00	50.000,00	45.000,00	45.000,00
	442480 | vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	31.156,41	6.100,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
	442490 | vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	7.072,08	200,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	442500 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.190,01	100,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
	442510 | vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	476,63	200,00				
	442590 | vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	32.518,72	24.500,00	35.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	442900 | von Sonstigen	28.165,60	24.950,00	15.650,00	15.650,00	15.650,00	15.650,00
E7	Sonstige laufende Erträge	774.574,27	314.661,00	329.294,00	332.683,00	336.134,00	339.657,00
	461110 | Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen						
	461120 | Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
	461140 | Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	220,00					
	462100 | Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	107.220,48	116.500,00	116.000,00	116.000,00	116.000,00	116.000,00
	462200 | Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	58.156,58	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2018	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2019	Ansätze des Haushalts-jahres 2020	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2023
	462600 | Verkauf von Angebotsunterlagen						
	462700 | Versicherungserstattungen	2.426,51					
	462900 | Sonstige	8.092,47	8.600,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	464001 | Sonstige Steuererstattungen	13,89					
	466110 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen						
	466130 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	45.972,03					
	466140 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		159.561,00	169.294,00	172.683,00	176.134,00	179.657,00
	466220 | Erträge aus Zuschreibungen - von Finanzanlagen und Beteiligungen						
	466290 | Erträge aus Zuschreibungen - Sonstige	550.028,22					
	469400 | Versicherungserstattungen	2.444,09					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**23.972.903,88**	**25.413.166,00**	**25.314.180,00**	**24.825.245,00**	**25.230.381,00**	**24.136.415,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.952.717,69	11.633.410,00	12.139.600,00	11.925.900,00	12.058.450,00	12.150.550,00
	501100 | Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	28.542,94	37.360,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00
	501200 | Beigeordnete	10.465,70	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
	501400 | Rats- und Ausschussmitglieder	9.835,74					
	501900 | Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	54.121,40	58.500,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	502110 | Beamte - Dienstbezüge	1.281.129,25	1.418.800,00	1.381.550,00	1.345.250,00	1.325.150,00	1.313.650,00
	502120 | Beamte - Leistungszulagen	2.500,00					
	502200 | Dienstbezüge und dergleichen	4.025.181,31					
	502210 | Arbeitnehmer - Vergütungen	2.067.011,99	6.428.600,00	6.799.450,00	6.768.300,00	6.894.250,00	6.979.000,00
	502220 | Arbeitnehmer - Leistungszulagen	36.770,01	79.100,00	133.450,00	133.850,00	137.150,00	139.000,00
	502910 | Sonstige - Vergütungen	103.509,40					
	503100 | Beamte	571.511,75	545.200,00	545.300,00	530.350,00	522.550,00	518.600,00
	503200 | Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	524.750,19	577.900,00	579.750,00	577.350,00	587.850,00	593.750,00
	503900 | Sonstige	86,73		69.000,00			
	504200 | Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	1.205.915,93	1.322.300,00	1.419.450,00	1.412.850,00	1.441.450,00	1.458.550,00
	504900 | Sonstige	337,64	450,00	2.350,00	2.400,00	2.450,00	2.500,00
	505100 | Beamte	254.189,38	188.900,00	199.400,00	195.300,00	191.500,00	190.100,00
	505200 | Arbeitnehmer	9.936,98					
	506110 | Personalnebenaufwendungen	13.117,71	12.500,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00
	506160 | Beamte - Leistungsprämien						
	506190 | Beamte - Sonstige						
	506290 | Arbeitnehmer - Sonstige	2.743,60	11.000,00	13.400,00	12.950,00	12.800,00	12.850,00
	506910 | Sonstige - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung			100,00	100,00	100,00	100,00
	507110 | Beamte - Pensionsrückstellungen	397.953,68	430.100,00	361.700,00	329.400,00	331.550,00	334.000,00
	507120 | Beamte - Beihilferückstellungen	17.727,01	103.500,00	92.250,00	85.800,00	84.950,00	84.950,00
	508200 | Arbeitnehmer	- 4.988,38					

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2018	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2019	Ansätze des Haushalts-jahres 2020	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2023
	508201 | Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	31.272,78					
	509000 | Pauschalierte Lohnsteuer	8.248,78	36.700,00	25.200,00	25.300,00	25.850,00	25.350,00
	511100 | Beamte	300.846,17	373.200,00	377.950,00	367.400,00	361.550,00	358.850,00
	515100 | Beamte						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.340.656,37	3.341.830,00	3.509.575,00	3.204.950,00	2.721.750,00	2.660.650,00
	521000 | Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	1.489,90					
	521001 | Stamm- und Familienbücher	1.219,74	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	522001 | Stromkosten	363.173,21	242.440,00	225.850,00	227.150,00	228.400,00	229.700,00
	522002 | Wasser, Abwasser,Oberfläche	68.512,51	160.450,00	178.800,00	179.150,00	179.500,00	179.850,00
	522003 | Grundbesitzabgaben, Abfallbeseitigung (Müll)	15.220,68	28.800,00	32.050,00	32.050,00	32.050,00	32.050,00
	522004 | Heizung	137.467,67	256.650,00	252.100,00	253.500,00	254.900,00	245.300,00
	522005 | Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 11.617,55					
	523110 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	218.389,59	56.100,00	86.900,00	28.700,00	28.700,00	28.700,00
	523120 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	3.411,80	79.000,00	51.500,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
	523130 | Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	110.400,99	676.300,00	795.175,00	699.200,00	214.200,00	154.200,00
	523140 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523210 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	5.594,53	25.000,00	9.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	523220 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen		100,00				
	523230 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	27.268,57	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	523370 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	26.039,26	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	523380 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.461,42	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	523420 | Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Kunstgegenstände		400,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	523500 | Fahrzeuge	1.280,05	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	523510 | Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	52.260,89	72.050,00	64.600,00	64.600,00	64.600,00	64.600,00
	523520 | Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	20.782,19	26.150,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	523530 | Fahrzeugunterhaltung - Reifen		7.650,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
	523600 | Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	11.497,78	14.100,00	6.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	523700 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.597,41	98.300,00	97.200,00	61.700,00	61.700,00	61.700,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2018	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2019	Ansätze des Haushalts-jahres 2020	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2023
	523800 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	128.372,63	217.700,00	224.100,00	115.600,00	116.600,00	117.600,00
	524100 | Schülerbeförderungskosten	11.104,80	19.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00
	524200 | Essenskosten	211.244,01	230.500,00	217.500,00	217.500,00	217.500,00	217.500,00
	524300 | Aufwand für Schülerbetreuung	957,42	1.000,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	524400 | Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut		20.230,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	524500 | Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	125.003,68	144.440,00	133.580,00	133.580,00	133.580,00	133.580,00
	524600 | Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	524700 | Sonstige Verbrauchsmittel	55.068,76	54.400,00	50.400,00	50.400,00	50.400,00	50.400,00
	524900 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	79.298,57	131.800,00	116.100,00	117.100,00	117.100,00	117.100,00
	525410 | an den öffentlichen Bereich - an den Bund	5.706,51					
	525420 | an den öffentlichen Bereich - an das Land	14.233,03	18.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	525430 | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	124.947,85	167.470,00	265.620,00	268.620,00	271.420,00	272.270,00
	525431 | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände Abrechnungen Vorjahr	3.234,78					
	525480 | an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	332.711,99	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
	525500 | an den privaten Berecih	3.679,81	19.000,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
	525510 | an den privaten Bereich - an private Unternehmen	24.375,00	25.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	525900 | an Sonstige	7.429,17	5.400,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00
	529100 | sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	26.565,35	37.100,00	41.500,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00
	529200 | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	77.272,37	129.800,00	138.500,00	140.500,00	135.500,00	140.500,00
E11	Abschreibungen	1.221.577,40	1.190.600,00	1.136.450,00	1.097.100,00	1.024.800,00	974.500,00
	532100 | gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	21.249,58	36.600,00	29.500,00	27.200,00	27.150,00	16.150,00
	532200 | immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.109,12	3.300,00	3.350,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	532300 | gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	51.318,00					
	533000 | Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	185,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	534200 | mit sozialen Einrichtungen	74.781,80	74.800,00	82.950,00	87.650,00	86.950,00	86.650,00
	534300 | mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	259.948,65	251.700,00	251.550,00	249.000,00	235.750,00	232.550,00
	534400 | mit Kulturanlagen	11.473,58	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.150,00
	534500 | mit Sportanlagen	225.685,12	221.100,00	207.950,00	207.350,00	207.300,00	206.900,00
	534700 | mit Verwaltungsgebäuden	72.784,94	72.900,00	72.850,00	72.850,00	70.950,00	70.950,00
	534900 | mit sonstigen Gebäuden	85.747,03	82.900,00	82.450,00	81.900,00	80.850,00	80.850,00
	535100 | Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.191,00	2.500,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2018	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2019	Ansätze des Haushalts-jahres 2020	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2023
	535300 | Stromversorgungsanlagen	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	535800 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	8.542,40	8.800,00	8.650,00	8.000,00	7.350,00	7.350,00
	536200 | soziale Einrichtungen	2.322,24	2.400,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00
	536900 | sonstige Gebäuden	1.566,12	1.600,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	538100 | Fahrzeuge	151.500,10	148.100,00	121.300,00	113.200,00	104.650,00	88.950,00
	538200 | Maschinen und technische Anlagen	24.762,88	44.700,00	43.500,00	42.050,00	40.350,00	34.400,00
	538300 | Betriebsvorrichtungen	31.403,00					
	538320 | Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	132.204,94	122.800,00	112.900,00	90.350,00	52.350,00	43.950,00
	538500 | Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	55.669,22	40.800,00	37.100,00	32.650,00	26.250,00	21.250,00
	539900 | Sonstige Abschreibungen	4.432,68	61.200,00	61.150,00	61.150,00	61.150,00	61.150,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.842.175,81	1.824.367,00	1.933.130,00	1.891.630,00	1.874.130,00	1.874.130,00
	541430 | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	57.039,31	47.440,00	36.500,00	36.500,00	24.000,00	24.000,00
	541440 | an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	20.286,08	60.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	541480 | an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	123.396,16	220.500,00	208.500,00	175.500,00	175.500,00	175.500,00
	541590 | an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	15.195,91	16.600,00	49.800,00	41.300,00	36.300,00	36.300,00
	541900 | an Sonstige	102.645,69	5.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
	544110 | Allgemeine Umlagen an das Land - Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"	118.170,00					
	544190 | Allgemeine Umlagen an das Land - Sonstige	16.439,61	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
	544210 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	1.386.397,00	1.457.327,00	1.579.830,00	1.579.830,00	1.579.830,00	1.579.830,00
	546200 | an das Land	2.606,05					
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.941.795,52	5.112.000,00	4.315.000,00	4.286.000,00	4.286.000,00	4.286.000,00
	551520 | Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden (§ 16 Abs. 2 Satz 2 Nr. 5 und 6, Abs. 3 und 4 SGB II) - Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden (§ 16 Abs. 3 SGB II)	8.223,70	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	551521 | Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden (§ 16 Abs. 2 Satz 2 Nr. 5 und 6, Abs. 3 und 4 SGB II) - Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden (§ 16 Abs. 3 SGB II)	113,70	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	552100 | an Landkreise	93.972,47					
	552210 | an Arbeitsgemeinschaften - Kosten der Unterkunft und Heizung	427.346,01	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
	553300 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	594.038,95					
	553301 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Hilfe zum Lebensunterhalt-Laufende Leistungen	283.424,15	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00
	553302 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Hilfe zum Lebensunterhalt-Einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen	5.497,15	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2018	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2019	Ansätze des Haushalts-jahres 2020	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2023
	553304 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Hilfe zum Lebensunterhalt-Krankenversicherungs-und Pflegekassenbeiträge	53.628,91	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	553311 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Laufende Grundsicherung für Personen ab 65 Jahre	520.289,36	1.000.000,00	820.000,00	820.000,00	820.000,00	820.000,00
	553312 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Laufende Grundsicherung für Personen unter 65 Jahre	874.141,69	1.600.000,00	1.280.000,00	1.280.000,00	1.280.000,00	1.280.000,00
	553313 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Personen ab 65 Jahre	5.029,76	8.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	553314 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Personen unter 65 Jahre	9.978,08	14.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	553315 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Kranken und Pflegeversicherung für Personen über 65 Jahre	67.487,86	50.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	553316 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Kranken und Pflegeversicherung für Personen unter 65 Jahre	122.776,03	175.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
	553400 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	64.384,73					
	553900 | Sonstige Leistungen	4.138,18	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	554120 | Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - überörtliche Träger - an Landkreise	5.653,71					
	554240 | Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - örtliche Träge - an Landkreise / kreisfreie Städte	161.875,04	139.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	557100 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG)	223.714,24	6.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	557101 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); Grundleistungen § 3 AsylbLG	202.642,00	345.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00
	557102 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); Grundleistungen § 3 AsylbLG; Kranken- und Pflegeversicherung	1.238,36	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	557103 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); Grundleistungen § 3 AsylbLG; Einmalige Beihilfen	14.984,06	6.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	557104 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); Leistungen § 2 AsylbLG; analog SGB XII	147.905,77	550.000,00	410.000,00	410.000,00	410.000,00	410.000,00
	557106 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); § 2 AsylbLG; Einmalige Beihilfen	10.373,69	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	557900 | Sonstige	14.157,90	39.000,00				
	558100 | Leistungen nach dem AsylblG	15.632,54	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2018	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2019	Ansätze des Haushalts-jahres 2020	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2023
	558900 | Sonstige	9.147,48	20.000,00	59.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.656.589,96	2.149.170,00	1.903.645,00	1.862.095,00	1.830.680,00	1.834.595,00
	561200 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	95.876,03	144.350,00	131.550,00	111.550,00	111.550,00	111.550,00
	561300 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	19.232,95	24.900,00	30.100,00	30.100,00	30.100,00	30.100,00
	561310 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	23.560,47	17.000,00	7.650,00	7.650,00	7.650,00	7.650,00
	561500 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	66.533,16	105.920,00	69.200,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00
	561900 | Sonstige Personalnebenaufwendungen	2.221,43	9.500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	562100 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	94.333,61	262.830,00	46.770,00	46.770,00	22.505,00	14.770,00
	562200 | Leasing	41.346,85	170.700,00	116.200,00	117.000,00	117.000,00	117.000,00
	562300 | Leiharbeitskräfte	9.482,35	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	562400 | Datenverarbeitung	30.493,52	13.900,00	7.150,00	7.150,00	7.150,00	7.150,00
	562410 | Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	69.065,25	88.000,00	90.000,00	90.000,00	91.000,00	92.000,00
	562420 | Datenverarbeitung - laufende Beratung	41.996,24	107.000,00	67.000,00	67.000,00	67.000,00	67.000,00
	562430 | Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	57.703,36	87.900,00	111.900,00	90.900,00	91.900,00	91.900,00
	562440 | Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	76.971,90	124.000,00	50.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
	562490 | Datenverarbeitung - Sonstige	6.870,18	16.500,00	50.000,00	21.100,00	21.100,00	21.100,00
	562500 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	16.511,12	4.000,00	59.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	562510 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	18.357,59	10.200,00	10.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
	562520 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gebühren für Kassen-, Rechnungs- und Organisationsprüfungen usw.	- 7.497,00					
	562530 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	76.496,14	33.250,00	68.750,00	33.750,00	33.750,00	33.750,00
	562550 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	2.201,55	10.000,00	30.500,00	190.500,00	190.500,00	190.500,00
	562590 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	24.275,45	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	562900 | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	303.457,20	326.785,00	344.010,00	352.660,00	343.510,00	354.160,00
	563100 | Büromaterial	31.286,21	31.650,00	34.100,00	34.100,00	34.100,00	34.100,00
	563210 | Fachliteratur, Zeitschriften	36.128,67	29.360,00	27.880,00	27.880,00	27.880,00	27.880,00
	563310 | Porto und Versandkosten - Porto	70.541,28	80.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	563410 | Telefon, Datenübertragungskosten-Fernmeldegebühren	46.718,82	39.335,00	41.250,00	40.050,00	40.050,00	40.050,00
	563460 | Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.379,48	2.890,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00
	563510 | öffentliche Bekanntmachungen	4.370,43	8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
	563600 | Öffentlichkeitsarbeit	67.478,13	60.000,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00
	563700 | Bankgebühren	6.802,93	4.100,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2018	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2019	Ansätze des Haushalts-jahres 2020	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2023
	563900 | Sonstiges	13.589,72	5.050,00	11.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
	564100 | Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	564110 | Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	28.731,72	33.600,00	38.450,00	38.450,00	38.450,00	38.450,00
	564120 | Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	20.170,86	21.220,00	27.900,00	27.900,00	27.900,00	27.900,00
	564130 | Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	49.254,79	44.870,00	54.870,00	54.920,00	54.920,00	54.920,00
	564140 | Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	128.214,25	117.100,00	118.600,00	118.650,00	118.650,00	118.650,00
	564150 | Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen						
	564160 | Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	6.860,44					
	564190 | Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	13.066,21	21.350,00	46.100,00	46.100,00	46.100,00	46.100,00
	564200 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	38.639,84	56.185,00	15.145,00	15.145,00	15.145,00	15.145,00
	564900 | Sonstige	36,68	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	565510 | Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	- 5.368,02					
	565512 | Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen	13.265,44	4.000,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
	568100 | Grundsteuer	273,46	310,00	310,00	310,00	310,00	310,00
	568200 | Kraftfahrzeugsteuer	703,00	955,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
	568900 | sonstige betriebliche Steueraufwendungen	84,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	569200 | Verfügungsmittel	2.344,46	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	569300 | Repräsentationen	11.177,31	16.900,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	569400 | Aufwendungen für Schadensfälle	142,51					
	569900 | Sonstige	207,99	1.000,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**21.955.512,75**	**25.251.377,00**	**24.937.400,00**	**24.267.675,00**	**23.795.810,00**	**23.780.425,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**2.017.391,13**	**161.789,00**	**376.780,00**	**557.570,00**	**1.434.571,00**	**355.990,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	39.411,80	52.050,00	32.020,00	32.020,00	32.020,00	32.020,00
	471310 | von Sondervermögen - von Eigenbetrieben		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	471430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	37.988,73	50.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	471490 | vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	24,60					
	474000 | Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	8,84		10,00	10,00	10,00	10,00
	479900 | Sonstige	1.389,63	50,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	227.550,21	288.800,00	408.800,00	446.200,00	429.700,00	417.100,00
	573100 | an Eigenbetriebe		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	573900 | an Sonstige		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	574300 | an Gemeinden und Gemeindeverbände	34.292,25	2.800,00	2.400,00	2.000,00	1.600,00	1.100,00
	575110 | an inländische Kreditinstitute - an Banken	94.307,02	101.400,00	111.100,00	105.200,00	99.200,00	90.900,00
	575119 | an inländische Kreditinstitute - an Banken (Zinsaufwendungen für Kredite zur Liquiditätssicherung)	2.478,34	50.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2018	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2019	Ansätze des Haushalts-jahres 2020	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2023
	575120 | an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	68.631,59	53.000,00	49.000,00	40.400,00	29.200,00	24.600,00
	575140 | an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	18.503,87	15.800,00	13.000,00	10.100,00	7.000,00	3.700,00
	575190 | an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	5.871,81	3.800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	576900 | Sonstige						
	577110 | an inländische Kreditinstitute - an Banken						
	577190 | an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		55.000,00	165.300,00	220.500,00	224.700,00	228.800,00
	579390 | Kreditbeschaffungskosten - Sonstige Kreditbeschaffungskosten	3.465,33					
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 188.138,41**	**- 236.750,00**	**- 376.780,00**	**- 414.180,00**	**- 397.680,00**	**- 385.080,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**1.829.252,72**	**- 74.961,00**		**143.390,00**	**1.036.891,00**	**- 29.090,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**715,51**					
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 220,30**					
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**1.829.747,93**	**- 74.961,00**		**143.390,00**	**1.036.891,00**	**- 29.090,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**3.021.641,73**	**1.084.498,00**	**1.047.406,00**	**1.131.707,00**	**1.956.157,00**	**845.403,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	177.169,22	527.038,00	1.471.996,00	2.828.475,00	2.650,00	582.000,00
	681420 | vom öffentlichen Bereich - von dem Land	25.033,20	112.174,00	623.176,00	2.650,00	2.650,00	
	681430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		378.000,00	52.000,00			
	681490 | vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich		864,00				
	681590 | vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.190,00		53.800,00			
	681662 | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	48.713,50					
	681663 | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	52.769,42	4.000,00	63.000,00	1.495.725,00		
	681672 | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		2.000,00				
	681761 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund				100.000,00		
	681762 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	43.486,50	30.000,00	550.020,00	670.100,00		582.000,00
	681764 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	5.976,60		130.000,00	560.000,00		
	681771 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	43.600,00					
	685100 | Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2018	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2019	Ansätze des Haushalts-jahres 2020	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2023
	685610 | Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro						
	687433 | Ausleihungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Laufzeit 5 Jahre und mehr	43.600,00					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**220.769,22**	**527.038,00**	**1.471.996,00**	**2.828.475,00**	**2.650,00**	**582.000,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	108.902,49	177.000,00	135.000,00			
	781430 | an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden		52.000,00	120.000,00			
	781590 | an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich		10.000,00				
	784100 | Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	108.902,49	115.000,00	15.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.377.411,64	5.860.509,00	6.863.605,00	1.240.100,00	582.900,00	215.500,00
	785200 | Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	48.262,78	192.800,00	574.000,00			
	785300 | Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.779,49	8.000,00				
	785600 | Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	340.883,50	249.270,00	505.060,00	660.100,00	104.900,00	48.000,00
	785710 | Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	253.161,54	156.910,00	209.100,00	323.000,00	313.000,00	2.500,00
	785900 | Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	- 24.988,47		14.000,00			
	785910 | Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden		5.000,00				
	785920 | Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen		67.950,00	86.500,00			
	785930 | Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.756.312,80	5.180.579,00	5.474.945,00	257.000,00	165.000,00	165.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.486.314,13**	**6.037.509,00**	**6.998.605,00**	**1.240.100,00**	**582.900,00**	**215.500,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 2.265.544,91**	**- 5.510.471,00**	**- 5.526.609,00**	**1.588.375,00**	**- 580.250,00**	**366.500,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**756.096,82**	**- 4.425.973,00**	**- 4.479.203,00**	**2.720.082,00**	**1.375.907,00**	**1.211.903,00**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	550.755,99	5.510.471,00	5.526.609,00		580.250,00	
	692413 | vom öffentlichen Bereich - von dem Bund - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	198.280,00					
	692531 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	- 2.645,74					

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2018	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2019	Ansätze des Haushalts-jahres 2020	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2023
	692532 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	355.121,73					
	692533 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						
	692731 | Kredite für Investitionen vom ausländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		5.510.471,00	5.526.609,00		580.250,00	
	692732 | Kredite für Investitionen vom ausländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						
F36	Tilgung von Investitionskrediten	403.662,52	618.600,00	798.600,00	871.550,00	1.452.645,00	871.250,00
	792423 | vom öffentlichen Bereich - von dem Land - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.793,94					
	792433 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		7.900,00	8.250,00	8.650,00	9.100,00	9.550,00
	792521 | vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	10.059,38	16.800,00	17.100,00	17.550,00	17.950,00	17.650,00
	792531 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	308.618,02	376.900,00	384.650,00	390.950,00	384.700,00	373.750,00
	792532 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	55.423,20	64.700,00	65.900,00	67.100,00	68.400,00	69.700,00
	792533 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	14.782,23	74.800,00	131.850,00	133.650,00	135.650,00	137.600,00
	792534 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	11.985,75	22.400,00	25.250,00	32.850,00	33.400,00	34.000,00
	792731 | Kredite für Investitionen vom ausländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		55.100,00	165.600,00	220.800,00	225.000,00	229.000,00
	792732 | Kredite für Investitionen vom ausländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr					578.445,00	
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**147.093,47**	**4.891.871,00**	**4.728.009,00**	**- 871.550,00**	**- 872.395,00**	**- 871.250,00**
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 4.054.995,07					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	4.999.983,13	- 465.898,00	- 248.806,00	- 1.848.532,00	- 503.512,00	- 340.653,00
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**1.092.081,53**	**4.425.973,00**	**4.479.203,00**	**- 2.720.082,00**	**- 1.375.907,00**	**- 1.211.903,00**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**- 925.682,16**					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**166.399,37**	**4.425.973,00**	**4.479.203,00**	**- 2.720.082,00**	**- 1.375.907,00**	**- 1.211.903,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**3.129.312,91**					

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2018	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2019	Ansätze des Haushalts-jahres 2020	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2023
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.617.979,21	465.898,00	248.806,00	260.157,00	503.512,00	- 25.847,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2020	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2023	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Haupt- und Personalverwaltung							
Leistung: 11440 Technikunterstüzte Informationsverarbeitung (Tul)							
Maßnahme: 2 Hardware**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		62.500,00					62.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 62.500,00**					**- 62.500,00**

Erläuterungen 11440-082240-2-592: 2019: Umsetzung IT-Sicherheitskonzept Hardware, Anbindung Außenstellen, etc.2020: NAS (E-Rechnung), Scanner, Zeiterfassungsterminals, Umsetzung IT-Sicherheitskonzept Hardwar, 20 Notebooks mobiles Arbeiten (z. B. Session)
11440-082240-2-27: von Werke u.VG Bad Ems

Leistung: 11440 Technikunterstüzte Informationsverarbeitung (Tul)							
Maßnahme: 3 Software**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000,00					15.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 15.000,00**					**- 15.000,00**

Erläuterungen 11440-011200-3-410: KIS Redig; Umsetzung IT- Sicherheitskonzept SW und Dienstl.
11440-011300-3-592: Kostenanteil für Netzwerktechnik, Datencontainer anl. Fusion
11440-011300-3-8: Anteil Werke u. VG Bad Ems

Leistung: 11440 Technikunterstüzte Informationsverarbeitung (Tul)							
Maßnahme: 86 Ausbau Glasfasernetz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			100.000,00				100.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		100.000,00	170.000,00	165.000,00	165.000,00		600.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			170.000,00	165.000,00	165.000,00		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 100.000,00**	**- 70.000,00**	**- 165.000,00**	**- 165.000,00**		**- 500.000,00**

Erläuterungen 11440-096100-86-593: 2020: Erstellung Masterplan für den Ausbau Glasfasernetz; 2021: Breitbandausbaub für Gewerbegebiete - dazu Verpflichtungsermächtigungen
11440-233100-86-17: Förderung durch den Bund für die Erstellung Masterplan

Leistung: 11450 Sonstige zentrale Dienste und sonstige Leistungen OG							
Maßnahme: 1 Büromöbel, -ausstattung**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000,00					20.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 20.000,00**					**- 20.000,00**

Erläuterungen 11450-082210-1-592: 2020: Anschaffung von höhenverstellbaren Schreibtischen und sonstigem Mobiliar

Investitionsübersicht

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2020	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2023	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Leistung: 11451 Fuhrpark							
Maßnahme: 14 Dienstfahrzeuge							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000,00					30.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 30.000,00**					**- 30.000,00**

Erläuterungen 11451-071110-14-560: Anschaffung eines E-Autos (vorsorglicher Ansatz, falls Kauf wirtschaftlicher ist als Leasing)

Leistung: 57500 Tourismusförderung							
Maßnahme: 65 Brücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00	222.600,00				232.600,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.744,97	200.000,00					205.744,97
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 5.744,97**	**- 190.000,00**	**222.600,00**				**26.855,03**

Erläuterungen 57500-096100-65-593: Im Haushalt 2017 der VG Nassau waren 100.000 € eingestellt, die noch nicht verausgabten Mittel wurden übertragen. Für die Restfinanzierung sind jedoch 200.000 € zu veranschlagen (Gesamtkosten 300.000 €).
57500-233100-65-14: Zuwendung der Ortsgemeinde Obernhof
57500-233100-65-18: Förderantrag vom 20.09.2019 an das Ministerium für Wirtschaft, Klimaschutz, Energie und Landesplanung

Summe Einzahlungen 1 Haupt- und Personalverwaltung:		**10.000,00**	**322.600,00**				**332.600,00**
Summe Auszahlungen 1 Haupt- und Personalverwaltung:	**5.744,97**	**427.500,00**	**170.000,00**	**165.000,00**	**165.000,00**		**933.244,97**
Saldo Gesamt 1 Haupt- und Personalverwaltung:	**- 5.744,97**	**- 417.500,00**	**152.600,00**	**- 165.000,00**	**- 165.000,00**		**- 600.644,97**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2020	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2023	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Finanzen							
Leistung: 55510 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 14 Dienstfahrzeuge							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.120,95	138.000,00					148.120,95
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 10.120,95**	**- 138.000,00**					**- 148.120,95**

Erläuterungen 55510-071400-14-560: Anschaffung eines UVV-Schleppers

Leistung: 55510 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 16 Maschinen und Fahrzeuge Forst							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.900,34	3.000,00	3.000,00	3.000,00			53.900,34
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 44.900,34**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**			**- 53.900,34**

Erläuterungen 55510-071400-16-560: 2019: Anschaffung eines Fahrzeugs (rund 6.500 €)
55510-091100-16-571: Ersatzbeschaffung (vorsorglicher Ansatz)

Leistung: 55510 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 85 Aufenthaltsgebäude							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000,00	87.000,00				102.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 15.000,00**	**- 87.000,00**				**- 102.000,00**

Erläuterungen 55510-096100-85-593: 2020: Planungskosten, 2021: Bau einer Containerlösung

Summe Einzahlungen 2 Finanzen:							
Summe Auszahlungen 2 Finanzen:	**55.021,29**	**156.000,00**	**90.000,00**	**3.000,00**			**304.021,29**
Saldo Gesamt 2 Finanzen:	**- 55.021,29**	**- 156.000,00**	**- 90.000,00**	**- 3.000,00**			**- 304.021,29**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2020	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2023	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Bauwesen							
Leistung: 11412 Rathaus und Nebengebäude							
Maßnahme: 20 Geothermie							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	435.241,00						435.241,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	638.145,04	90.000,00					728.145,04
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		90.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 202.904,04**	**- 90.000,00**					**- 292.904,04**

Erläuterungen 11412-096100-20-593: Folgeprojekte aus dem Klimaschutz; Förderung wird beantragt, Fördersatz derzeit noch unklar

Leistung: 11412 Rathaus und Nebengebäude							
Maßnahme: 80 Bau einer Ladesäule für E-Autos							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	25.000,00					25.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 25.000,00**					**- 25.000,00**

Erläuterungen 11412-096100-80-593: Neuveranschlagung, da Ausführung erst 2020
11412-233100-80-20: Preisgeld des Deutschen Insituts für Urbanistik gGmbH lt. Vertrag vom 12./15.11.2018 ist bereits in 2018 eingegangen und auf der Maßnahme Nr. 113 der VG Bad Ems vereinnahmt worden. Die Mittel werden nach 2019 übertragen!

Leistung: 11415 Kindergarten Fachbach							
Maßnahme: 22 Erweiterung Kiga Fachbach							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		123.000,00	2.095.725,00				2.218.725,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	302.880,00	1.912.845,00					2.215.725,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		1.128.120,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 302.880,00**	**- 1.789.845,00**	**2.095.725,00**				**3.000,00**

Erläuterungen 11415-091100-22-3: Mittel für Spielzeuganschafungen für die Erweiterung. Vorerst im Container benötigt.
11415-096100-22-593: Anlaufmittel für Planungskosten wegen Erweitterung. Bau in 2020, Auftragsvergabe in 2019 evtl notwendig.
11415-233100-22-14: Erstattung der Kosten für Spielzeuganschaffung durch die Ortsgemeinden Nievern, Fachbach und Miellen
11415-233100-22-18: mögliche Zuwednung vom Land
11415-233100-22-19: mögliche Zuwendung vom Kreis

Leistung: 11416 Kindergarten Frücht							
Maßnahme: 68 Kindergarten Frücht - Bau eines 2. Rettungsweges sowie Schaffung eines Wickelraumes und einer Sanitäranlage für Besucher							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		113.800,00					113.800,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2020	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2023	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	113.800,00						113.800,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 113.800,00**	**113.800,00**					

Erläuterungen 11416-096100-68-593: vormals in der VG Bad Ems Maßnahme Nr. 111
11416-233100-68-2: Zuwendungen nach Kreisrichtlinien
11416-233100-68-3: Kostenbeteiligung der ev. Kirchengemeinde
11416-233100-68-14: Kostenbeteiligung Ortsgemeinden Becheln und Frücht

Leistung: 42410 Stadion und Sporthalle Insel Silberau

Maßnahme: 9 Geräteausstattung Stadion Silberau

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.632,70	42.700,00					74.332,70
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 31.632,70**	**- 42.700,00**					**- 74.332,70**

Erläuterungen 42410-091100-9-571: 2020: Stabhochsprungständer (4.500 €), Hindernishürdentransportwagen (2.200 €), fahrbare Hochsprungabdeckung (13.000 €), Umkleidebänke Halle Silberau (23.000 €)

Leistung: 42410 Stadion und Sporthalle Insel Silberau

Maßnahme: 19 Ausstattungsgegenstände

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	129.936,65	23.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00		160.936,65
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 129.936,65**	**- 23.500,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**		**- 160.936,65**

Erläuterungen 42410-091100-19-571: Ersatzbeschafftung Traktor (35.000 €), Rasenmäher (2.000 €), Kunstrasenreinigungsgerät Terra Clean (6.500 €), Dienstwagen-Kasten mit Anhängerkupplung

Leistung: 42410 Stadion und Sporthalle Insel Silberau

Maßnahme: 23 Sanierung Sporthalle Insel Silberau

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	719.760,00	570.526,00					1.290.286,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.890.226,56						2.890.226,56
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.170.466,56**	**570.526,00**					**- 1.599.940,56**

Erläuterungen 42410-096100-23-593: Maßnahme wurde 2018 bereits begonnen; Erhöhung des Ansatzes in 2019 um 171.700 € wegen Kostenmehrungen (Beschluss VG-Rat vom 11.04.2019). Die Kosten haben sich weiter erhöht, daher muss der Ansatz im 1, Nachtrag um weitere 114.800 € erhöht werden.
42410-233100-23-1: lt. Zuwendungsbescheid vom 17.12.2018 Az.: 50 744-107/32Ko6676 2019: 40.000 €; 2020: 30.000 € ; lt. Zuwendungsbescheid vom 12.02.2019 Az.: 32KOKI3.0.2-7108 480.526,00 € nach Baufortschritt; lt. Zuwendungsbescheid vom 29.05.2019: 2020: 60.000 €

Leistung: 42411 Schulturnhallen Frh. vom Stein und Hasenkümpel

Maßnahme: 8 Geräteausstattung Schulturnhallen

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2020	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2023	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.000,00	11.000,00					27.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 16.000,00**	**- 11.000,00**					**- 27.000,00**

Erläuterungen 42411-096100-8-2: 2020: Kletterwand

Leistung:	**42411 Schulturnhallen Frh. vom Stein und Hasenkümpel**						
Maßnahme:	**24 Sanierung Schulturnhallen**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	722.166,54	166.000,00					888.166,54
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 722.166,54**	**- 166.000,00**					**- 888.166,54**

Erläuterungen 42411-096100-24-593: Generalsanierung (u.a.Erneuerung Duschanlagen, Flachdach mit Lichtkuppeln und Hallenboden + Wärmedämmung der fehlenden zwei Außenwände). Planungskosten aus 2018 i.H.v. 119.000 € werden übertragen. Gesamtkosten betragen rd. 835.000 €, Aufstockung um 166.000 € notwendig im Haupttplan 2020.

Leistung:	**42412 Sportzentrum Nassau**						
Maßnahme:	**19 Ausstattungsgegenstände**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.000,00					3.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 3.000,00**					**- 3.000,00**

Erläuterungen 42412-096100-19-2: Beschallungsanlage

Leistung:	**55200 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz**						
Maßnahme:	**29 Hochwasserschutzkonzept**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.500,00						13.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000,00					20.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**13.500,00**	**- 20.000,00**					**- 6.500,00**

Erläuterungen 55200-096100-29-593: 2020: Konzeptfortschreibung

Summe Einzahlungen 3 Bauwesen:	**1.168.501,00**	**807.326,00**	**2.095.725,00**				**4.071.552,00**
Summe Auszahlungen 3 Bauwesen:	**4.844.787,49**	**2.294.045,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**		**7.146.332,49**
Saldo Gesamt 3 Bauwesen:	**- 3.676.286,49**	**- 1.486.719,00**	**2.093.225,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**		**- 3.074.780,49**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2020	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2023	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Bürgerservice							
Leistung: 12600 Brandschutz							
Maßnahme: 5 Feuerwehrtechnisches Gerät							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000,00						9.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	574.555,53	243.240,00	80.100,00	58.400,00	10.000,00		966.295,53
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 565.555,53**	**- 243.240,00**	**- 80.100,00**	**- 58.400,00**	**- 10.000,00**		**- 957.295,53**

Erläuterungen 12600-091100-5-560: 2019: Tragkraftspritze TS 10 (14.000 €); 2 Rollcontainer Atemschutz (6.000 €); Rollcontainer Schaum (4.000 €); Rollcontainer Waldbrand (4.000 €); 10 Stück Atemluftflaschen CFK 6,8 l (6.670 €); Für FFW ehemals VG Nassau: Tragkraftspritze (15.000 €), 22 Systemtrenner nach W405 (38.500 €), 2 Rollcontainer (2.500 €), Schlammpumpe (2.950 €); 2020: Waldbrandaustattung (61.491 €), Rollcontaimer (7.900 €), TS (14.000 €), Feuerwehrhelme (21.700 €), Texport Schutzkleidung (35.433 €), Dienstkleidung (23.408 €), Pressluftatmer (78.780 €), 2021 + 2022: weitere Schutzkleidung, Feuerwehrhelme und Dienstkleidung

Leistung: 12600 Brandschutz							
Maßnahme: 6 Anschaffung Brandschutzfahrzeuge							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	307.137,23	2.650,00	2.650,00	2.650,00			315.087,23
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	872.786,03	92.820,00	580.000,00	46.500,00	38.000,00		1.630.106,03
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 565.648,80**	**- 90.170,00**	**- 577.350,00**	**- 43.850,00**	**- 38.000,00**		**- 1.315.018,80**

Erläuterungen 12600-071200-6-560: 2019: Trailer RTB Nassau (5.950 €); TSF Obernhof (92.820 €); 2020: TSF Oberwies (92.820 €); 2021: HRF 18/12 Nassau; 2022: KLF Geisig; 2023: KLF Dessighofen
12600-231420-6-7: Lt. Zuwendungsbescheid des ISIM vom 11.04.2019, Az. 30 521/141.173

Leistung: 12600 Brandschutz							
Maßnahme: 7 Einlassstellen Feuerwehrboot							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00						30.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	156.820,23	60.000,00					216.820,23
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 126.820,23**	**- 60.000,00**					**- 186.820,23**

Erläuterungen 12600-096100-7-593: 2019: Planungskosten für Slipstellen Nassau, Obernhof; 2020: Baukosten für Slipstellen Nassau, Obernhof
12600-233100-7-18: Kostenbeteiligung der Wasser- und Schifffahrtsverwaltung (WSV) für die Einlassstallen ehemalige VG Bad Ems

Leistung: 12600 Brandschutz							
Maßnahme: 25 Bewegliche Vermögensgenstände							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.214,00						1.214,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.350,00	8.500,00					26.850,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 17.136,00**	**- 8.500,00**					**- 25.636,00**

Erläuterungen 12600-082900-25-571: Anschaffung eines Defibrillators für die Feuerwehr am Standort Bergnassau-Scheuern
12600-091100-25-571: 2019 FFW ehemals Nassau: 1 Laufband, 1 Ergometer (Fahrrad); 2020: Wertsachenschrank (1.000 €), Umkleidebänke (7.500 €) für Atemschutzstrecke
12600-231420-25-29: Zuwendung des Landes für die Anschaffung eines Defibrillators

Investitionsübersicht

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2020	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2023	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Leistung: 12600 Brandschutz							
Maßnahme: 36 Gebäude FFW Nievern							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	703.000,00	222.000,00					925.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 703.000,00**	**- 222.000,00**					**- 925.000,00**

Erläuterungen 12600-096100-36-593: Planungskosten in 2018; Ausführung der Maßnahme in 2019 (Restmittel der Maßnahme wurden aus 2018 übertragen). Vormals Maßnahme Nr. 101. Erhöhung der Kosten auf 771.000 €, daher Aufstockung des Ansatzes im 1. Nachtrag um 103.000 €. Kosten erhöhren sich auf rd. 822.000 €, daher weitre Aufstockung im Hauptplan um 222.000 € notwendig.

Leistung: 12600 Brandschutz							
Maßnahme: 62 Beteiligung an der Kreisfeuerwehrwerkstatt							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.000,00	120.000,00					172.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 52.000,00**	**- 120.000,00**					**- 172.000,00**

Erläuterungen 12600-092002-62-143: Investitionskostenanteil VG BEN - Beteiligung i.H.v. 34,18 % der gesamten Investitionskosten

Leistung: 12600 Brandschutz							
Maßnahme: 77 Gebäude FFW Weinähr							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	574.000,00					624.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		550.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 50.000,00**	**- 574.000,00**					**- 624.000,00**

Erläuterungen 12600-096100-77-520: Neubau Gerätehaus Weinähr (624.000 € insgesamt) - 2019: 50.000 € Planungskosten; Rest in 2020, für Ausschreibungen uns Auftragsvergaben werden Verpflichtungsermächtigungen angesetzt.

Leistung: 21101 Grundschule Freiherr-vom-Stein-Schule							
Maßnahme: 33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					111.000,00		111.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.305,43	28.000,00	60.000,00	60.000,00			199.305,43
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 51.305,43**	**- 28.000,00**	**- 60.000,00**	**- 60.000,00**	**111.000,00**		**- 88.305,43**

Erläuterungen 21101-091100-33-571: 2019: 2 Smartboards 8.000 €, 2 Klassensätze Tische/Stühle 8.000 €, Ersatzgerät Mensa 3.000 €; 2020: 2 Smartboard (10.000 €), 3 Klassensätze Tische/Stühle (12.000 €), Ersatzgerät Mensa (3.000 €),Anlaufmittel Digitalpakt, Fortsetzung 2021 + 2022 (123.000 €)
21101-233100-33-18: Zuschuss des Landes

Investitionsübersicht

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2020	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2023	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Leistung: 21101 Grundschule Freiherr-vom-Stein-Schule							
Maßnahme: 86 Ausbau Glasfasernetz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		25.560,00					25.560,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		28.400,00					28.400,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 2.840,00**					**- 2.840,00**
Leistung: 21102 Grundschule Ernst-Born-Schule							
Maßnahme: 33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					46.000,00		46.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.519,77	12.000,00	24.500,00	24.500,00			81.519,77
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 20.519,77**	**- 12.000,00**	**- 24.500,00**	**- 24.500,00**	**46.000,00**		**- 35.519,77**

Erläuterungen 21102-091100-33-571: 2019: 1 Smartboard 4.000 €, 1 Klassensatz Stühle 2.000 €, 5 Laptops 2.000 €; 2020: 1 Smartboard (5.000 €), 1 Klassensatz Stühle/Tische (4.000 €), Anlaufmittel Digitalpakt, Fortsetzung 2021 + 2022 (52.000 €)
21102-233100-33-18: Zuschuss vom Land

Leistung: 21102 Grundschule Ernst-Born-Schule							
Maßnahme: 86 Ausbau Glasfasernetz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		22.320,00					22.320,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		24.800,00					24.800,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 2.480,00**					**- 2.480,00**
Leistung: 21103 Grundschule Arzbach							
Maßnahme: 33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					37.000,00		37.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.418,71	8.500,00	19.000,00	19.000,00			56.918,71
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 10.418,71**	**- 8.500,00**	**- 19.000,00**	**- 19.000,00**	**37.000,00**		**- 19.918,71**

Erläuterungen 21103-091100-33-571: 2019: 4 verstellbare Tische 1.600 €, 5 Schüler PC´s 2.000 €; 2020: 8 verstellbare Tische (3.500 €), 20 Stühle (2.000 €), Anlaufmittel Digitalpakt, Fortsetzung in 2021 + 2022 (41.000 €)
21103-233100-33-18: Zuschuss vom Land

Leistung: 21103 Grundschule Arzbach							
Maßnahme: 86 Ausbau Glasfasernetz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		53.460,00					53.460,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		59.400,00					59.400,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 5.940,00**					**- 5.940,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2020	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2023	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Leistung: 21104 Grundschule Dausenau							
Maßnahme: 33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					29.000,00		29.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.298,73	11.400,00	16.000,00	16.000,00			67.698,73
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 24.298,73**	**- 11.400,00**	**- 16.000,00**	**- 16.000,00**	**29.000,00**		**- 38.698,73**

Erläuterungen 21104-091100-33-571: 2019: Neuaustattung alle Klassen 8.500 €, 1 Smartboard 4.000 €; 2020: 1 Smartboard (5.000 €), 6 I-Pads (2.400 €), 2 Dokumentenkameras (1.000 €), Anlaufmittel Digitalpakt, Fortsetzung 2021 + 2022 (32.000 €)
21104-233100-33-18: Zuschuss vom Land

Leistung: 21104 Grundschule Dausenau							
Maßnahme: 69 Generalsanierung der Heizungsanlage, 2. Rettungsweg, Ertüchtigung der Trinkwasserinstallation, Elektrik, Sanitärinstallation, Einbau Lüftung, etc.							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000,00	500.000,00					560.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 60.000,00**	**- 500.000,00**					**- 560.000,00**

Erläuterungen 21104-096100-69-593: vormals in der VG Bad Ems Maßnahme Nr. 111; 2020: Anlaufmittel; 2021: Ausführung der Maßnahme. Fördermöglichkeiten werden durch die Bauveraltung geprüft.

Leistung: 21104 Grundschule Dausenau							
Maßnahme: 86 Ausbau Glasfasernetz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		64.440,00					64.440,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		71.600,00					71.600,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 7.160,00**					**- 7.160,00**

Leistung: 21105 Grundschule Fachbach							
Maßnahme: 33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					35.000,00		35.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.818,71	10.000,00	18.000,00	18.000,00			64.818,71
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 18.818,71**	**- 10.000,00**	**- 18.000,00**	**- 18.000,00**	**35.000,00**		**- 29.818,71**

Erläuterungen 21105-091100-33-571: 2019: zusätzliche Anschaffungen wie 1 Smartboard (4.000 €), 1 Klassensatz (4.000 €); 2020: 1 Smartboard (5.000 €), 4 Notebooks (2.000 €), Anlaufmittel Digitalpakt, Fortsetzung 2021 + 2022 (39.000 €)
21105-233100-33-18: Zuschuss des Landes

Leistung: 21105 Grundschule Fachbach							
Maßnahme: 86 Ausbau Glasfasernetz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		23.400,00					23.400,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2020	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2023	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		26.000,00					26.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 2.600,00**					**- 2.600,00**

Leistung:	**21106 Grundschule Nassau**						
Maßnahme:	**25 Bewegliche Vermögensgenstände**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000,00	1.000,00					7.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 6.000,00**	**- 1.000,00**					**- 7.000,00**

Erläuterungen 21106-082900-25-560: 2018: Arbeitsgerät f.Winterdienst 2.500 €; 2020: Baumpflegegerät
21106-082900-25-592: 2018: 1 Beamer 3.500 €

Leistung:	**21106 Grundschule Nassau**						
Maßnahme:	**33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					96.000,00		96.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.000,00	53.000,00	50.000,00			109.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 6.000,00**	**- 53.000,00**	**- 50.000,00**	**96.000,00**		**- 13.000,00**

Erläuterungen 21106-091100-33-571: Smartboards, ab 2020 Anlaufmittel Digitalpakt, Fortsetzung 2021 +2022 (106.000 €)
21106-233100-33-18: Zuschuss des Landes

Leistung:	**21106 Grundschule Nassau**						
Maßnahme:	**86 Ausbau Glasfasernetz**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		35.100,00					35.100,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		39.000,00					39.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 3.900,00**					**- 3.900,00**

Leistung:	**21107 Grundschule Singhofen**						
Maßnahme:	**33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					43.000,00		43.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		18.000,00	25.000,00	20.000,00			63.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 18.000,00**	**- 25.000,00**	**- 20.000,00**	**43.000,00**		**- 20.000,00**

Erläuterungen 21107-091100-33-571: Smartboards, ab 2020 Anlaufmitttel für Digitalpakt, Fortsetzung 2021 + 2022 (48.000 €)
21107-233100-33-18: Zuschuss vom Land

Leistung:	**21107 Grundschule Singhofen**						
Maßnahme:	**44 Grundschule Singhofen Ausrüstung**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2020	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2023	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.819,00	4.000,00					11.819,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 7.819,00**	**- 4.000,00**					**- 11.819,00**

Erläuterungen 21107-082900-44-592: 2019:Ersatzbeschaffung Rasenmäher, 1 Smartboard; 2020: EDV-Serverkühlung

Leistung:	**21107 Grundschule Singhofen**						
Maßnahme:	**45 Grundschule Singhofen Gebäude**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00						10.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	738.983,79	2.000,00					740.983,79
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 728.983,79**	**- 2.000,00**					**- 730.983,79**

Erläuterungen 21107-096100-45-593: 2020: rutschhemmende Fliesen Eingänge (GS + Oranienschule)
21107-233100-45-16: 2017
/2018 Vortrag aus 2016

v.Bund 30.363 €
v. Land 75.585 €
v. Og.225.000 €

Leistung:	**21601 Realschule Plus Bad Ems Nassau**						
Maßnahme:	**33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					185.000,00		185.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	121.698,99	36.000,00	102.000,00	100.000,00			359.698,99
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 121.698,99**	**- 36.000,00**	**- 102.000,00**	**- 100.000,00**	**185.000,00**		**- 174.698,99**

Erläuterungen 21601-091100-33-571: 2019: 2 Smartboards 10.000 €, Ersatzgeräte Mensa 3.000 €; 2020: 3 Smartboards (15.000 €), Ersatzgeräte Mensa (3.000 €), Schränke für Chemie (15.000 €), Anlaufmittel Digitalpakt, Fortsetzung 2021 + 2022 (185.000 €)
21601-233100-33-18: Zuwendung vom Land

Leistung:	**21601 Realschule Plus Bad Ems Nassau**						
Maßnahme:	**35 Erweiterung Campus BEN**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		150.000,00	50.000,00				200.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		100.000,00					100.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**50.000,00**	**50.000,00**				**100.000,00**

Erläuterungen 21601-096100-35-593: Aufstockung wegen Kostensteigerungen durch Terminverschiebungen
21601-233100-35-18: lt. Zuwendungsbescheid vom 29.05.2019 der ADD Az: 50744-10/32Ko7045 2020: 150.000 €, 2021: 50.000 €

Leistung:	**21601 Realschule Plus Bad Ems Nassau**						
Maßnahme:	**72 Umbaumaßnahme Adolf ReichweinSchule**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	189.000,00	50.000,00					239.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2020	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2023	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	844.390,69						844.390,69
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 655.390,69**	**50.000,00**					**- 605.390,69**

Erläuterungen 21601-233100-72-1: Zuwendung lt. Bescheid der ADD vom 17.12.2018 Az. 50744-10/32 Ko 3361; lt. Zuwendungsbescheid vom 29.05.2019 der ADD Az: 50744-10/32Ko3361 für Ankauf Altbautrakt 2020: 50.000 €

Leistung:	**21601 Realschule Plus Bad Ems Nassau**						
Maßnahme:	**84 AMOK**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		187.000,00					187.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 187.000,00**					**- 187.000,00**

Erläuterungen 21601-096100-84-593: 2020: Planungskosten + Bauausführung

Leistung:	**21601 Realschule Plus Bad Ems Nassau**						
Maßnahme:	**86 Ausbau Glasfasernetz**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		25.740,00					25.740,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		28.600,00					28.600,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 2.860,00**					**- 2.860,00**

Leistung:	**36521 Kindertagesstätte Geisig**						
Maßnahme:	**46 Kiga Geisig**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.661,24	8.500,00					28.161,24
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 19.661,24**	**- 8.500,00**					**- 28.161,24**

Erläuterungen 36521-082400-46-592: u.a. 2019: Ersatzbeschaffung Mülltonnenboxen, Ersatzbeschaffung Außensitzgruppe aus Kunststoff, 2. Spielebene, Hochschränke und Rollhocker
36521-096100-46-593: 2020: Neuanschaffung Kletteranlage, Barfußpfad

Leistung:	**36522 Kindertagesstätte Nassau**						
Maßnahme:	**47 Kita Nassau**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	803.725,00	42.000,00					845.725,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.701.709,00	3.100,00					2.704.809,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.897.984,00**	**38.900,00**					**- 1.859.084,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2020	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2023	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Erläuterungen	36522-096100-47-593: In den Haushalten 2016 bis 2018 waren in der VG Nassau 3,45 Mio € veranschlagt, darüber hinaus werden noch 900.000 € benötigt, die in 2019 in den Haushalt einzustellen sind. 2.000 € werden für ein Holzhaus für Gartenwerkzeuge benötigt.Für den 1. Nachtrag 2019 werden weitere 352.000 € eingestellt. 2020: Gesundheitsstühle für pädagogische Fachkräfte (1.100 €), Bepflanzug Neubau Außengelände (1.000 €), Sitzmobiliar U3-Bereich/Außengelände (1.000 €) 36522-233100-47-2: Zuwendungsbescheid vom 03.08.2018 über 420.000 €						
Leistung:	**36523 Kindertagesstätte Scheuern**						
Maßnahme:	**48 Kita Scheuern**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.020,49	4.000,00					33.020,49
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 29.020,49**	**- 4.000,00**					**- 33.020,49**
Erläuterungen	36523-096100-48-593: Anbau - Dachbodenauskleidung mit OSB-Platten, Raumakustikmaßnahme in einer Krippengruppe, Ersatzbeschaffung Spielzeuglagerhaus incl. Erdarbeiten und Demonatage, Ersatzbeschaffung Gartenhaus Hausmeister, Erdarbeiten Außengelände, insbesondere Wassrablaufrinne (6.500 €) und Ersatzbeschaffung Wasserpumpe (4.000 €); 2020: Klimaanlage Schlaftraum Krippe (erster Abschnitt)						
Leistung:	**36525 Kindertagesstätte Winden**						
Maßnahme:	**50 Kiga Winden Gebäude**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		160.000,00	357.500,00				517.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	528.300,00	1.581.700,00					2.110.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		1.395.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 528.300,00**	**- 1.421.700,00**	**357.500,00**				**- 1.592.500,00**
Erläuterungen	36525-096100-50-593: 2018/2019: Planungskosten; ab 2020: Neubau. Die Kosten für den Neubau werden an die Kostenschätzung vom 09.10.2019 in Höhe von rd. 2,1 Mio. € angepasst. 36525-233100-50-18: Teilförderung vom Land 36525-233100-50-19: beantragte Förderung vom Kreis						
Leistung:	**36525 Kindertagesstätte Winden**						
Maßnahme:	**51 Kiga Winden Ausstattung**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.315,74	1.500,00					2.815,74
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.315,74**	**- 1.500,00**					**- 2.815,74**
Erläuterungen	36525-096100-51-571: 2020: Anschaffung einer Mininestschaukel (1.500 €)						
Summe Einzahlungen 4 Bürgerservice:	**1.350.076,23**	**654.670,00**	**410.150,00**	**2.650,00**	**582.000,00**		**2.999.546,23**
Summe Auszahlungen 4 Bürgerservice:	**7.611.772,08**	**4.121.060,00**	**977.600,00**	**412.400,00**	**48.000,00**		**13.170.832,08**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2020	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2023	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Saldo Gesamt 4 Bürgerservice:	**- 6.261.695,85**	**- 3.466.390,00**	**- 567.450,00**	**- 409.750,00**	**534.000,00**		**- 10.171.285,85**

Summe Einzahlungen Gesamt:	**2.518.577,23**	**1.471.996,00**	**2.828.475,00**	**2.650,00**	**582.000,00**		**7.403.698,23**
Summe Auszahlungen Gesamt:	**12.517.325,83**	**6.998.605,00**	**1.240.100,00**	**582.900,00**	**215.500,00**		**21.554.430,83**
Saldo Gesamt:	**- 9.998.748,60**	**- 5.526.609,00**	**1.588.375,00**	**- 580.250,00**	**366.500,00**		**- 14.150.732,60**

***** Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

****** Wiederkehrende Maßnahme

Stellenplan nach Teilhaushalt 2020
Hauptplan

Muster 12 (zu § 5 Abs. 1 und 2 GemHVO)

30 VG Bad Ems- Nassau

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2019	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Stelle 2023	Bemerkung
Teilhaushalt											
Mitarbeiterart											
Laufbahn											
1 Haupt- und Personalverwaltung											
Beamte											
Drittes Einstiegsamt											
Amtsrat	BBesG A 12				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Tatsächlich besetzt A11
Bürgermeister	BBesG B 4				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Tatsächlich besetzt B3
VG- Oberinspektor	BBesG A 10				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Tatsächlich besetzt A9
VG- Oberinspektor	BBesG A 11				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	tatsächlich besetzt A10
VG- Verwaltungsrat	BBesG A 13 "S"				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Viertes Einstiegsamt											
Oberverwaltungsrat	BBesG A 14				1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	bis 03/2020
Zweites Einstiegsamt											
VG- Hauptsekretär	BBesG A 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Tatsächlich besetzt A6
2 Finanzen											
Drittes Einstiegsamt											
Förster	BBesG A 11				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
VG- Amtmann	BBesG A 11				2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
VG- Oberinspektor	BBesG A 10				1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
VG- Oberinspektor	BBesG A 10				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	nur nachrichtliche Ausweisung,
VG- Oberinspektor	BBesG A 10				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Tatsächlich besetzt A9
VG- Verwaltungsrat	BBesG A 13				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	nur nachrichtliche Ausweisung
VG- Verwaltungsrat	BBesG A 13				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	tatsächlich besetzt A12
VG-Amtfrau	BBesG A 11				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Zweites Einstiegsamt											
VG- Hauptsekretär	BBesG A 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	tatsächlich besetzt A7

Stellenplan nach Teilhaushalt 2020
Hauptplan

Muster 12 (zu § 5 Abs. 1 und 2 GemHVO)

30 VG Bad Ems- Nassau

Teilhaushalt / Mitarbeiterart / Laufbahn / Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2019	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Stelle 2023	Bemerkung
3 Bauwesen											
Drittes Einstiegsamt											
Amtsrat	BBesG A 12				3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	
VG- Oberinspektor	BBesG A 10				0,625	0,625	0,625	0,625	0,625	0,625	
VG- Verwaltungsrat	BBesG A 13 "S"				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
VG-Amtfrau	BBesG A 11				0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	
Zweites Einstiegsamt											
VG- Inspektor	BBesG A 9 "S"				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
4 Bürgerservice											
Drittes Einstiegsamt											
Amtsrat	BBesG A 12				1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
VG- Amtmann	BBesG A 11				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
VG- Verwaltungsrat	BBesG A 13				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Tatsächlich besetzt A11
VG- Verwaltungsrat	BBesG A 13 "S"				1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
VG-Inspektorin	BBesG A 9				1,000	1,000	1,875	1,875	1,875	1,875	
Zweites Einstiegsamt											
VG- Inspektor	BBesG A 9 "S"				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
				Gesamt:	**28,875**	**28,875**	**26,750**	**25,750**	**25,750**	**25,750**	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2020
Hauptplan

Muster 12 (zu § 5 Abs. 1 und 2 GemHVO)

30 VG Bad Ems- Nassau

Teilhaushalt / Mitarbeiterart / Laufbahn / Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2019	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Stelle 2023	Bemerkung
1 Haupt- und Personalverwaltung											
tariflich Beschäftigte											
Angestellte	EG 5				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellte	EG 6				2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
Angestellte	EG 8				2,121	2,121	3,121	3,121	3,121	3,121	
Angestellte	EG 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	derzeit besetzt EG 6
Angestellte	EG 8				1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	Vorzimmer Bürgermeister
Angestellter	EG 10				3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	
Angestellter	EG 10				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	tatsächlich besetzt EG 9a
Angestellter	EG 11				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 9a				0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Gemeindearbeiterin	EG 2				0,130	0,130	0,130	0,130	0,130	0,130	
Hausmeister	EG 5				0,000	0,000	0,500	0,500	0,500	0,500	
Hausmeister	EG 6				0,500	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000	
Personalratsvorsitzende/r	EG 9				1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Reinigungskraft	EG 2				0,225	0,225	0,224	0,224	0,224	0,224	Reinigungskraft Bürgerbüro u. Kita Nassau
2 Finanzen											
Angestellte	EG 10				2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
Angestellte	EG 5				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellte	EG 6				4,121	4,121	4,151	4,151	4,151	4,151	
Angestellte	EG 6				0,461	0,461	0,000	0,000	0,000	0,000	Elternzeit
Angestellte	EG 7				0,589	0,589	0,589	0,589	0,589	0,589	
Angestellte	EG 8				0,510	0,510	0,510	0,510	0,510	0,510	Tatsächlich besetzt EG 9a
Angestellter	EG 10				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 6				2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
Angestellter	EG 6				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Tatsächlich besetzt EG 7
Angestellter	EG 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Forstwirt	EG 5				5,000	5,000	3,000	3,000	3,000	3,000	
Forstwirt	EG 5				0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	ATZ Blockmodell ab 02/19

Stellenplan nach Teilhaushalt 2020
Hauptplan

Muster 12 (zu § 5 Abs. 1 und 2 GemHVO)

30 VG Bad Ems- Nassau

Teilhaushalt / Mitarbeiterart / Laufbahn / Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2019	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Stelle 2023	Bemerkung
Forstwirt	EG 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Forstwirtschaftsmeister	EG 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
3 Bauwesen											
Angestellte	EG 5				0,840	0,840	0,000	0,840	0,840	0,840	Rente wg. voller EU bis 07/20
Angestellte	EG 6				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellte	EG 6				0,380	0,380	0,380	0,380	0,380	0,380	Vertretung durch Frau Lehmler
Angestellte	EG 8				1,602	1,602	2,427	2,427	2,427	2,427	
Angestellter	EG 11				2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
Angestellter	EG 12				2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
Angestellter	EG 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Meister/Techniker f. Bauamt
Gemeindearbeiter	EG 1				0,122	0,122	0,122	0,122	0,122	0,122	
Hausmeister	EG 1				0,240	0,240	0,240	0,240	0,240	0,240	
Hausmeister	EG 5				1,250	1,250	1,750	1,750	1,750	1,750	
Hausmeister	EG 6				1,500	1,500	1,100	1,100	1,100	1,100	
Klimaschutzmanager/in	EG 11				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Reinigungskraft	EG 1				0,330	0,330	0,330	0,330	0,330	0,330	
Reinigungskraft	EG 2				0,450	0,450	0,450	0,450	0,450	0,450	
4 Bürgerservice											
Angestellte	EG 1				0,520	0,520	0,520	0,520	0,520	0,520	
Angestellte	EG 10				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellte	EG 5				1,728	1,728	1,600	1,600	1,600	1,600	
Angestellte	EG 5				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Vertretung durch Frau Trum
Angestellte	EG 6				3,987	3,987	3,987	3,987	3,987	3,987	
Angestellte	EG 6				0,820	0,820	1,000	1,000	1,000	1,000	Reduzierung nach Elternzeit auf 32 Std. bis 03/2020
Angestellte	EG 8				7,269	7,269	7,309	7,309	7,309	7,309	
Angestellte	EG 8				1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	Elternzeit, Vertretung durch Frau Kerstin Steinhäuser
Angestellte	EG 8				0,600	0,600	0,000	0,000	0,000	0,000	Nachfolge Rita Rehbein

Stellenplan nach Teilhaushalt 2020
Hauptplan

Muster 12 (zu § 5 Abs. 1 und 2 GemHVO)

30 VG Bad Ems- Nassau

Teilhaushalt / Mitarbeiterart / Laufbahn / Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2019	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Stelle 2023	Bemerkung
Angestellte	EG 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	tatsächlich besetzt EG 6
Angestellte	EG 9a				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellte	SuE S11b				0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	
Angestellte	SuE S2				0,282	0,282	0,282	0,282	0,282	0,282	
Angestellte	SuE S3				1,556	1,556	1,522	1,522	1,522	1,522	
Angestellte	SuE S3				2,210	2,210	2,433	2,433	2,433	2,433	befristet, solange Betreuungsangebot besteht
Angestellte	SuE S3				0,270	0,270	0,150	0,150	0,150	0,150	befristet, solange Betreuungsangebot besteht.
Angestellte	SuE S8a				0,500	0,500	1,140	1,140	1,140	1,140	
Angestellter	EG 5				2,630	2,630	2,500	2,500	2,500	2,500	
Angestellter	EG 6				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 8				0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	Tatsächlich besetzt EG 9a
Angestellter	EG 9a				1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Angestellter	EG 9b				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Erzieher	SuE S2				0,500	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000	
Erzieher	SuE S8a				2,626	2,626	3,216	3,216	3,216	3,216	
Erzieherin	EG 2				0,288	0,288	0,288	0,288	0,288	0,288	
Erzieherin	SuE S13				2,550	2,550	2,550	2,550	2,550	2,550	
Erzieherin	SuE S15				0,884	0,884	0,884	0,884	0,884	0,884	
Erzieherin	SuE S2				0,602	0,602	0,000	0,000	0,000	0,000	
Erzieherin	SuE S2				0,500	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000	Teilzeitauszubildende bis 08/2019
Erzieherin	SuE S4				2,448	2,448	3,842	3,842	3,842	3,842	
Erzieherin	SuE S4				0,333	0,333	0,333	0,000	0,000	0,000	ATZ bis 31.01.2020
Erzieherin	SuE S8				0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Erzieherin	SuE S8				0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Springerkraft
Erzieherin	SuE S8				0,000	0,000	0,510	0,510	0,510	0,510	Springerkraft, derzeit Beschäftigungsverbot
Erzieherin	SuE S8a				29,124	29,124	29,682	29,682	29,682	29,682	
Erzieherin	SuE S8a				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Elternzeitvertretung für Frau Salzwedel

Stellenplan nach Teilhaushalt 2020
Hauptplan

Muster 12 (zu § 5 Abs. 1 und 2 GemHVO)

30 VG Bad Ems- Nassau

Teilhaushalt / Mitarbeiterart / Laufbahn / Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2019	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Stelle 2023	Bemerkung
Erzieherin	SuE S8a				0,320	0,320	0,500	0,500	0,500	0,500	Neubau Kita Nassau zum 01.06.2019, 2. geöffnete Gruppe + Leitungsfreistellung
Erzieherin	SuE S8a				1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	Neubau Kita Nassau, ab 01.06.19
Erzieherin	SuE S8a				1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	Neubau Kita zum 01.06.2019
Erzieherin	SuE S8a				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Teilzeit-Ausbildung bis 2018
Erzieherin	SuE S8a				0,769	0,769	0,000	0,000	0,000	0,000	Vertreten durch Fr. Kiziltoprak/Güldner
Erzieherin	SuE S8a				0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	Vertretung für Frau Göktepe
Erzieherin	SuE S8a				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Vertretung für Frau Halfpapp
Erzieherin	SuE S8a				0,640	0,640	0,640	0,640	0,640	0,640	Zusatzkraft für Ausbauplätze
Erzieherin	SuE S9				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Gemeindearbeiter	EG 1				0,028	0,028	0,000	0,000	0,000	0,000	
Gemeindearbeiter	EG 1				0,040	0,040	0,510	0,510	0,510	0,510	Finanzierung über Integrationspauschale
Gemeindearbeiterin	EG 1				0,090	0,090	0,090	0,090	0,090	0,000	
Hausmeister	EG 5				1,520	1,520	1,520	1,520	1,520	1,520	
Hausmeister	EG 6				3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	
Hauswirtschafts-/ Reinigungskraft	EG 2				0,000	0,000	0,140	0,140	0,140	0,140	
Hauswirtschaftskraft	EG 1				0,424	0,424	0,424	0,424	0,424	0,424	
Hauswirtschaftskraft	EG 2				0,845	0,845	0,845	0,845	0,845	0,845	
Hauswirtschaftskraft	SuE S2				0,435	0,435	0,435	0,435	0,435	0,435	
Kindergartenleiterin	SuE S15				2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
Kindergartenleiterin	SuE S9				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Reinigungskraft	EG 1				1,578	1,578	1,728	1,728	1,728	1,728	
Reinigungskraft	EG 2				3,797	3,797	3,147	3,147	3,147	3,147	
Reinigungskraft	EG 2				0,225	0,225	0,416	0,416	0,416	0,416	Reinigungskraft Bürgerbüro u. Kita Nassau
Schulsozialarbeiter	SuE S11				0,690	0,690	0,690	0,690	0,690	0,690	
Schulsozialarbeiterin	SuE S11b				0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	
Sozialassistentin	SuE S3				0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2020
Hauptplan

Muster 12 (zu § 5 Abs. 1 und 2 GemHVO)

30 VG Bad Ems- Nassau

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2019	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Stelle 2023	Bemerkung
Teilhaushalt											
Mitarbeiterart											
Laufbahn											
TZ Ausbildung Erzieher/-in	SuE S2				0,500	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000	
TZ Ausbildung Erzieher/-in	SuE S2				0,000	0,000	0,500	0,500	0,500	0,000	TZ Ausbildung 12.08.19 - 11.08.22
TZ Ausbildung Erzieher/-in	SuE S2				1,500	1,500	1,000	1,000	1,000	0,000	TZ-Ausbildung 12.08.19 - 11.08.22
TZ Ausbildung Erzieher/-in	SuE S2				0,500	0,500	0,500	0,000	0,000	0,000	TZ-Ausbildung 14.08.17 - 13.08.20
				Gesamt:	**149,499**	**149,499**	**145,857**	**145,864**	**145,864**	**144,274**	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2020
Hauptplan

Muster 12 (zu § 5 Abs. 1 und 2 GemHVO)

30 VG Bad Ems- Nassau

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2019	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Stelle 2023	Bemerkung
Teilhaushalt											
Mitarbeiterart											
Laufbahn											
1 Haupt- und Personalverwaltung											
Beamte											
Drittes Einstiegsamt											
Anwärter	Anwärtergehalt			W.-ruf	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	Anwärterin 3. EA 07/17-06/20
Anwärter	Anwärtergehalt			W.-ruf	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	Anwärterin 3. EA 07/18 - 06/21
Anwärter	Anwärtergehalt			W.-ruf	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	Anwärterin 3. EA, 07/18-06/21
Anwärter	Anwärtergehalt			W.-ruf	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	VG-Inspektor-Anwärter/-in von 07/17 - 06/20
Zweites Einstiegsamt											
Anwärter	Anwärtergehalt			W.-ruf	0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	0,000	Anwärter 2. EA - 08/20-07/22
Anwärter	Anwärtergehalt			W.-ruf	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	VG- Sekretäranwärter/in von 08/19-07/21
tariflich Beschäftigte											
Auszubildende	Ausbildungsentgelt		Azubi		0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	Ausbildung Verwaltungsfachangestellte 08/16 - 07/19
Auszubildende	Ausbildungsentgelt		Azubi		0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	Ausbildung zur Verwaltungsfachangestellten von 09/16-08/19, anschl. befristete Beschäftigung
Auszubildende	Ausbildungsentgelt		Azubi		2,000	2,000	2,000	0,000	0,000	0,000	Auszubildende VwFA bis 06/20
Auszubildende	Ausbildungsentgelt		Azubi		0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	Kauffrau für Büromanagement von 09/16-08/19, anschl. befristete Beschäftigung

Stellenplan nach Teilhaushalt 2020
Hauptplan

Muster 12 (zu § 5 Abs. 1 und 2 GemHVO)

30 VG Bad Ems- Nassau

Teilhaushalt / Mitarbeiterart / Laufbahn / Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2019	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Stelle 2023	Bemerkung
Auszubildende	Ausbildungsentgelt		Azubi		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	Verwaltungsfachangestellte 08/19-07/22
Auszubildender	Ausbildungsentgelt		Azubi		0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	Ausbildung bis 07/2019
Auszubildender	Ausbildungsentgelt		Azubi		1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	Auszubildender VwFA bis 06/20
Auszubildender	Ausbildungsentgelt		Azubi		2,000	2,000	2,000	2,000	0,000	0,000	Auszubildender VwFA bis 06/21
Auszubildender	Ausbildungsentgelt		Azubi		0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Fachinformatiker, 08/20 - 07/23
Auszubildender	Ausbildungsentgelt		Azubi		0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	VwfA, 08/20 - 07/23
2 Finanzen											
Auszubildender	Ausbildungsentgelt		Azubi		1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	Ausbildung Forstwirt bis 06/20
Auszubildender	Ausbildungsentgelt		Azubi		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Forstwirt 08/19-07/22
Forstwirt	Ausbildungsentgelt		Azubi		1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	Ausbildung bis 2020
				Gesamt:	**14,000**	**18,000**	**17,000**	**10,000**	**5,000**	**3,000**	

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)
Hauptplan 2020

30 VG Bad Ems- Nassau

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2018	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2019	Ansätze des Haushalts-jahres 2020	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2023
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	3.021.641,00	1.084.498,00	1.047.406,00	1.131.707,00	1.956.157,00	845.403,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	403.662,00	618.600,00	633.000,00	650.750,00	1.452.645,00	642.250,00
3	**Zwischensumme**	**2.617.979,00**	**465.898,00**	**414.406,00**	**480.957,00**	**503.512,00**	**203.153,00**
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			165.600,00	220.800,00	803.445,00	229.000,00
5	**freie Finanzspitze**	**2.617.979,00**	**465.898,00**	**248.806,00**	**260.157,00**	**- 299.933,00**	**- 25.847,00**

Endfällige Kredite	
Jahr 2020:	
Jahr 2021:	
Jahr 2022:	
Jahr 2023:	

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2020:	14.339.027,00
Jahr 2021:	12.490.495,00
Jahr 2022:	11.986.983,00
Jahr 2023:	11.646.330,00