

STADT BAD EMS



1. NACHTRAGSHAUSHALTSATZUNG MIT HAUSHALTSPLAN FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2022

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Nachtragshaushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Ergebnis- und Finanzhaushalt - Gesamt	14
4	Änderungen Ergebnishaushalt nach Produkten	17
5	Änderungen in der Investitionsübersicht	37
6.	Stellenplan	41
7	Haushaltsübersichten	43
7.1	Freie Finanzspitze	44
7.2	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	45
7.3	Bilanz 2021 Stadt Bad Ems	46
7.4	Bilanz 2021 Sondervermögen	49

1. Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Bad Ems für das Haushaltsjahr 2022 vom xx.xx.2022

Der Stadtrat hat auf Grund von § 98 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153) zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 22. Dezember 2015, (GVBl. S. 477), folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt:

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge
der Gesamtbetrag der Aufwendungen
der Jahresfehlbetrag

gegenüber bisher Euro	erhöht um Euro	vermindert um Euro	nunmehr festgesetzt Euro
15.314.851	1.289.603	170.562	16.433.892
16.665.347	236.438	291.916	16.609.869
-1.350.496			-175.977

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen
die ordentlichen Auszahlungen
der Saldo der ordentlichen
Ein- und Auszahlungen

14.803.751	1.269.214	170.562	15.902.403
15.547.147	236.438	291.916	15.491.669
-743.396			410.734

die außerordentlichen Einzahlungen
die außerordentlichen Auszahlungen
der Saldo der außerordentlichen
Ein- und Auszahlungen

0			0
0			0
0			0

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
der Saldo der Ein- und Auszahlungen
aus Investitionstätigkeit

2.503.340	15.380	58.190	2.460.530
3.642.750	10.000	35.000	3.617.750
-1.139.410			-1.157.220

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit
der Saldo der Ein- und Auszahlungen
aus Finanzierungstätigkeit

2.733.732	17.810	1.136.800	1.614.742
850.926	17.330	0	868.256
1.882.806			746.486

der Gesamtbetrag der Einzahlungen
der Gesamtbetrag der Auszahlungen
die Veränderung des Finanzmittelbestands
im Haushaltsjahr

20.040.823			19.977.675
20.040.823			19.977.675
0			0

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	von bisher EURO	auf EURO
zinslose Kredite	0	0
verzinsten Kredite	1.139.410	1.157.220
zusammen auf	1.139.410	1.157.220

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

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

von bisher Euro	auf Euro
205.000	205.000

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

von bisher Euro	auf Euro
3.576.000	3.529.500

§ 4 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020	9.879.488,97 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	8.901.394,97 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	8.725.417,97 €

§ 5 Sonstige Festsetzungen

Die übrigen Festsetzungen der Haushaltssatzung werden nicht verändert.

Bad Ems, den XX.XX.2022
Stadt Bad Ems in der
Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Oliver Krügel
Stadtbürgermeister

(Dienstsiegel)

Hinweis:

Die vorstehende 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 wird hiermit nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises als Aufsichtsbehörde vom XX.XX.2022 öffentlich bekannt gemacht.

Der Nachtragshaushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom XX.XX.2022 bis XX.XX.2022 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.2022

Verbandsgemeindeverwaltung Bad Ems - Nassau

Uwe Bruchhäuser

Bürgermeister

der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

(Dienstsiegel)

Vorbericht

zur 1. Nachtragshaushaltssatzung mit Nachtragshaushaltsplan der Stadt Bad Ems für das Haushaltsjahr 2022

I. Vorbemerkungen

Die Gründe für die Nachtragsplanung finden sich in zwei unterschiedlichen Bereichen wieder:

1. Die Ausrichtung des Rheinland-Pfalz Tages 2023 in Bad Ems macht es erforderlich, dass bereits Ansätze im Haushaltsjahr 2022 geplant werden.
2. Des Weiteren ist die Nachtragsplanung aufgrund der geänderten Einnahmen- und Ausgabensituation erforderlich geworden.

Im Rahmen der Nachtragsplanung wurden auch weitere Ansätze im Ergebnis- und Finanzhaushalt nach den vorliegenden Erkenntnissen angepasst.

Die vorgenommenen Veranschlagungen ergeben nun die Gesamtsumme der beiden Haushalte gem. § 1 der Nachtragshaushaltssatzung. Es ergibt sich dadurch folgende Gesamtdarstellung:

Ergebnishaushalt (EH)	Alt in €	Neu in €	Veränderung in €
Gesamtbetrag Erträge (Pos. E8 und E17)	15.314.851	16.433.892	1.119.041
Gesamtbetrag Aufwendungen (Pos. E16 und E18)	16.665.347	16.609.869	-55.478
Jahresergebnis (Pos. E23)	-1.350.496	-175.977	1.174.519

Finanzhaushalt (FH)	Alt in €	Neu in €	Veränderung in €
Gesamtbetrag Einzahlungen (Pos. F8 und F17)	14.803.751	15.902.403	1.098.652
Gesamtbetrag Auszahlungen (Pos. F15 und F18)	15.547.147	15.491.669	-55.478
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Pos. F20)	-743.396	410.734	1.154.130
Tilgungsleistungen für Investitionskredite (Pos. F36)	549.170	566.500	
Fehlbetrag Finanzhaushalt	-1.292.566	-155.766	1.154.130

Finanzierung der Investitionen	Alt in €	Neu in €	Veränderung in €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. F27)	2.503.340	2.460.530	-42.810
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. F32)	3.642.750	3.617.750	-25.000
Investitionskreditbedarf (F33)	-1.139.410	-1.157.220	-17.810

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

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)	2017	19.656,67
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2018	-1.012.390,94
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2019	53.528,36
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2020	-1.929.786,57
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2021	-978.094,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2022	-175.977,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-4.023.063,48
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-1.303.147,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-731.866,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-1.270.095,00
11	Summe		-7.328.171,48

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

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)	= Betrag
in €					
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	857.686,64	360.912,11	496.774,53
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-197.181,43	734.955,53	-932.136,96
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	1.183.087,55	431.969,44	751.118,11
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	806.121,74	502.837,45	303.284,29
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2021	-2.114.572,00	536.200,00	-2.650.772,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2022	410.734,00	566.500,00	-155.766,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)				-2.187.498,03
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-697.397,00	599.360,00	-1.296.757,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-130.466,00	547.790,00	-678.256,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-674.245,00	493.730,00	-1.167.975,00
11	Summe				-5.330.486,03

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Jahresergebnis	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
in €				
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. Haushaltsvorjahres	2019	53.528,36	11.812.195,15
2	+ Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres	2020	-1.929.786,57	9.879.488,97
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2021	-978.094,00	8.901.394,97
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2022	-175.977,00	8.725.417,97
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2023	-1.303.147,00	7.422.270,97
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2024	-731.866,00	6.690.404,97
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2025	-1.270.095,00	5.420.309,97

II. Darstellung der wesentlichen Änderungen im Ergebnishaushalt

Produktübergreifend wurden Änderungen im Stellenplan / Personalkosten eingespielt.

1. Produkt 11140 (Gremien)

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 562100 für Mieten, Pachten und Erbbauzinsen um +2.700 € angepasst, da Sitzungsräume öfter angemietet werden müssen.

2. Produkt 11420 (Liegenschaften)

Der Ansatz auf der Buchungsstelle 522002 für Wasser, Abwasser, Oberfläche wurde um +3.600 € erhöht.

3. Produkt 28103 (Heimat- und sonstige Kulturfeste)

Dieses Produkt wurde eigens angelegt für den Rheinland-Pfalz Tag 2023, der vom 16. Juni 2023 bis 18. Juni 2023 in der Stadt Bad Ems ausgerichtet wird. Da bereits im Jahr 2022 Aufträge vergeben werden müssen, wurden hier Ansätze für die Beschaffung von geringwertigen Geräten, Ausstattungsgegenständen (Buchungsstelle 523800) mit 20.000 €, für die Beschaffung von sonstigen Verbrauchsmitteln (Buchungsstelle 524700) mit 5.000 € und für Aufwendungen für Sachverständigenkosten (Buchungsstelle 562510) mit 5.000 € sowie für Repräsentationen (Buchungsstelle 569300) mit 2.000 € geschaffen.

Für den Rheinland-Pfalz Tag wird ein eigenes Budget angelegt.

4. Produkt 36501 (Kindertagesstätte Villenpromenade)

Der Ansatz für die Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen wurde bei der Buchungsstelle 432100 auf 10.000 € vermindert.

Der Ansatz für die Beteiligung an den Essenskosten (Buchungsstelle 441400) wurde auf 16.960 € erhöht.

Der Ansatz für die Stromkosten (Buchungsstelle 522001) wurde um 5.000 € erhöht. Für die Beschaffung von Spielmaterialien, etc. (Buchungsstelle 523800) wurde der Ansatz um 13.000 € erhöht, da aufgrund von Mehrausgaben bei der Baumaßnahme nur geringe Anschaffungen über die Maßnahme geleistet werden konnten.

5. Produkt 36501 (Kindertagesstätte Villenpromenade)

Der Ansatz auf der Buchungsstelle 522002 für Wasser, Abwasser, Oberfläche wurde um +2.000 € für die Nachbeprobung des Trinkwassers angepasst.

Des Weiteren wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 562900 für Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Fremdreinigung) ab 2022 ff. angepasst.

6. Produkt 36502 (Kindertagesstätte Interimslösungen)

Für höhere Sachkostenerstattungen an kirchliche und freie Träger (hier Kita Play & Fun) wurde der Ansatz bei der Buchungsstelle 525900 um +50.000 € angepasst.

Auch musste für die Anmietung für den Kindergarten Haus Maria Anna der Ansatz für die Miete (Buchungsstelle 562100) wegen der Erhöhung der Nebenkosten um +4.000 € angepasst werden.

7. Produkt 36503 (Kindertagesstätte Römergarten)

Die geplante Mietzahlung für 2022 wurde bei der Buchungsstelle 562100 um 57.000 € vermindert.

8. Produkt 562510 (Dorferneuerung, Städtebauförderung)

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 562510 für die Vergütung von Sachverständigen um +50.000 € angepasst, da auf Grund von Bebauungsplanänderungen (Anpassungen wegen Weltkulturerbe) weitere Kosten anfallen.

9. Produkt 54100 (Gemeindestraßen)

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 432100 für die Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen (hier Standgelder) um +8.100 € angepasst. Durch Versicherungserstattungen wurden Erträge erzielt, so dass der Ansatz bei der Buchungsstelle 462700 um 4.620 € erhöht wurde.

10. Produkt 54600 (Parkeinrichtungen)

Für Erträge von Sonstigen wurde unter der Buchungsstelle 441900 wurde ein Ansatz mit 8.680 € geschaffen.

Es wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 5523800 für geringwertige Geräte, Ausstattungsgegenstände um +8.500 € angepasst.

Der Ansatz auf der Buchungsstelle 525590 für die Weiterleitung der Parkgebühren um +4.100 € angepasst, da mit höheren Erträgen bei den Parkgebühren gerechnet wird.

11. Produkt 55100 (Öffentliche Grünflächen)

Es wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 523120 für Unterhaltung von Außenanlagen um +15.000 € angepasst, da höhere Kosten für Baumpflegearbeiten erwartet werden.

12. Produkt 55300 (Friedhofs- und Bestattungswesen)

Der Ansatz für die Stromkosten (Buchungsstelle 522001) wurde um 600 € erhöht. Auch der Ansatz für Wasser, Abwasser (Buchungsstelle 522002) wurde um 650 € erhöht.

Die Rundfunk- und Fernsehgebühren wurden unter der Buchungsstelle 563460 um 95 € erhöht.

Der Beitrag für die Gartenbau-Berufsgenossenschaft (Buchungsstelle 564200) wurde um 880 € erhöht.

13. Produkt 57320 (Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - Märkte)

Hier wurde ein Ansatz auf der Buchungsstelle 523800 für geringwertige Geräte und Ausstattungsgegenstände mit +1.375 € gebildet.

14. Produkt 57330 (Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen – Öffentliche Toilettenanlagen)

Der Ansatz bei der Buchungsstelle 562900 für die Fremdreinigung wird um 3.375 € wegen Kostenerhöhung angepasst.

15. Produkt 57500 (Tourismus)

Der Ansatz bei der Buchungsstelle 529200 wurde wegen höherer Aufwendungen im Rahmen der Bewerbung um den Titel UNESCO Welterbe um +1.500 € erhöht.

Für Telefonkosten wurde unter der Buchungsstelle 563410 ein Ansatz in Höhe von 1.300 € geschaffen.

Da nicht beitreibungsfähige Forderungen ausgebucht werden mussten, wurde hierfür ein Ansatz in Höhe von 1.383 € gebildet.

Für Repräsentationen (Buchungsstelle 569300) im Rahmen der Bewerbung um den Titel UNESCO Welterbe wurde ein Ansatz in Höhe von 2.300 € gebildet.

16. Produkt 61100 (Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen)

Die Gewerbesteuer (Konto 401310) wurde im Vergleich zum Hauptplan um +1.200.000 € auf die vereinnahmten Beträge angepasst.

Auf Grund der regionalisierten Steuerschätzung Mai 2022 wurden die Erträge auf den Konten 402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von 3.490.075 € auf 3.344.513 € (-145.562 €) und 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer von 836.800 € auf 863.114 € (+26.314 €) angepasst.

Der Ansatz für Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a. (Konto 462200) wurde auf Grund der bereits verbuchten Erträge um +7.000 € angepasst.

Für die Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (Buchungsstelle 49100) wurde ein Ansatz von 20.389 € gebildet.

Der Ansatz für die Kreisumlage (Buchungsstelle 544210) konnte um 49.894 € vermindert werden.

Auch der Ansatz für die Verbandsgemeindeumlage (Buchungsstelle 544230) konnte um 1.122 € vermindert werden.

17. Produkt 61200 (Allgemeine Finanzwirtschaft)

Des Weiteren ist im Rahmen der Nachtragsplanung der Ansatz für die Konten 575110, 575120 und 575140 – Zinsen an Kreditinstitute – an die bestehenden Verträge angepasst worden (+8.510).

III. Darstellung der wesentlichen Änderungen im Finanzhaushalt

Die oben im Ergebnishaushalt dargestellten Veränderungen berühren auch die Liquidität und sind im Finanzhaushalt darzustellen. Die entsprechenden Veranschlagungen wurden vorgenommen.

IV. Änderungen bei der Investitionsplanung

Hier wurden folgende Maßnahmen angepasst:

Teilhaushalt Bauwesen:

1. Produkt 11430, Bauhof

Maßnahme 26, Fahrzeugbeschaffung auf dem Bauhof

Für die Beschaffung von Fahrzeugen wurde der Ansatz in 2022 um 20.000 € vermindert.

Maßnahme 54, Verkauf Fahrzeuge Bauhof

Aus dem Verkauf von Fahrzeugen konnten höhere Einzahlungen erzielt werden, der Ansatz wurde um 7.380 € erhöht.

2. Produkt 54100, Gemeindestraßen

Maßnahme 143, Stützmauer Schlesierweg

Hier wurden für das Haushaltsjahr 2022 die Erträge auf „0“ € und im Haushaltsjahr auf 47.000 € gesetzt. Die Anpassung erfolgte auf der Basis des Zuwendungsbescheids.

3. Produkt 54600, Parkeinrichtungen

Maßnahme 99, Erwerb Parkscheinautomaten

Hier wurde für das Haushaltsjahr 2022 der Ansatz auf 0 € reduziert.

Teilhaushalt Bürgerservice

4. Produkt 42100, Förderung des Sports

Maßnahme 117, Zuschuss Bau Umkleidegebäude

Hier wurden für das Haushaltsjahr 2022 Mittel in Höhe von 10.000 € eingeplant.

Weitere Veränderungen die sich nur im Finanzhaushalt darstellen, sind:

Produkt 612000, Sonst. allg. Finanzwirtschaft

Kredite für Investitionen

Die Änderungen der Veranschlagungen im investiven Bereich führen zu einer Veränderung des Kreditbedarfs 2022. Nach der Ursprungsveranschlagung in Höhe von 1.139.410 € sind nun 1.157.220 € als Kreditermächtigung auszuweisen.

Für die Tilgung wurde nunmehr ein Betrag von 566.500 € veranschlagt (+17.330 €).

Liquiditätskredite

Die Veränderungen bei den laufenden Einzahlungen und Auszahlungen zeigen, dass im Haushaltsjahr 2022 die ursprünglich geplante Verbindlichkeit mit 1.594.322 € gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde zu hoch geplant waren. Es werden voraussichtlich 457.522 € notwendig sein.

Damit werden sich die Verbindlichkeiten wie folgt entwickeln:

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	7.824.754	8.415.474
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung	10.504.174	10.659.940
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftliche gleichkommen		
5	Summe der Kreditaufnahmen	18.328.929	19.075.415

V. Stellenplan

Bei den Personalkosten wurden im 1. Nachtrag Langzeiterkrankungen oder Einsparungen aus späteren Nachbesetzungen berücksichtigt, so dass Einsparungen für den zurückliegenden Zeitraum vorgenommen werden konnten.

VI. Aussichten

Die Stadt Bad Ems hat für das Haushaltsjahr 2022 eine Anhebung der Hebesätze für die Grundsteuer A und B sowie der Gewerbesteuer beschlossen. Für das Jahr wird sie jedoch um eine weitere Anpassung der Hebesätze nicht herumkommen, da die Nivellierungssätze durch die Änderung des LFAG steigen.

Welche weiteren Auswirkungen die Corona-Pandemie, die Energiekrise und der Krieg in der Ukraine auf die Finanzen der Stadt Bad Ems haben wird, kann gegenwärtig noch nicht abschließend beurteilt werden.

Ergebnis- und Finanzhaushalt

***Nachtrag
Gesamthaushalt ohne Konten***

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

1. Nachtragsplan 2022

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
				Ansätze	erhöht (+)	Neue			
					vermindert (-)	Ansätze			
		2020	2021	2022			2023	2024	2025
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.602.461,30	9.668.000,00	10.045.945,00	+ 1.080.752,00	11.126.697,00	10.268.615,00	10.494.480,00	10.671.245,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.752.990,96	3.655.556,00	3.402.756,00		3.402.756,00	3.463.556,00	3.588.874,00	3.719.405,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	983.481,01	1.042.110,00	1.080.050,00	- 16.900,00	1.063.150,00	1.101.550,00	1.076.150,00	1.070.750,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	295.961,19	280.985,00	238.520,00	+ 23.140,00	261.660,00	346.870,00	223.120,00	223.120,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	361.507,42	248.620,00	234.740,00		234.740,00	276.490,00	234.940,00	235.040,00
E7	Sonstige laufende Erträge	411.604,70	2.114.258,00	296.030,00	+ 32.009,00	328.039,00	624.232,00	296.030,00	296.030,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.408.006,58	17.009.529,00	15.298.041,00	+ 1.119.001,00	16.417.042,00	16.081.313,00	15.913.594,00	16.215.590,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.059.561,46	3.680.860,00	4.389.730,00	- 183.800,00	4.205.930,00	4.411.930,00	4.505.330,00	4.536.230,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.704.211,50	1.785.505,00	1.692.800,00	+ 128.325,00	1.821.125,00	2.374.780,00	1.665.350,00	1.672.160,00
E11	Abschreibungen	1.919.073,92	1.198.930,00	1.141.500,00		1.141.500,00	1.134.400,00	1.127.300,00	1.116.600,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.137.285,62	10.465.058,00	8.511.562,00	- 51.016,00	8.460.546,00	8.342.770,00	8.349.280,00	9.155.835,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.344.383,36	640.460,00	640.985,00	+ 16.033,00	657.018,00	769.330,00	614.460,00	620.900,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.164.515,86	17.770.813,00	16.376.577,00	- 90.458,00	16.286.119,00	17.033.210,00	16.261.720,00	17.101.725,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.756.509,28	- 761.284,00	- 1.078.536,00	+ 1.209.459,00	130.923,00	- 951.897,00	- 348.126,00	- 886.135,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	20.240,14	27.700,00	16.810,00	+ 40,00	16.850,00	16.150,00	15.550,00	15.400,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	193.517,43	244.510,00	288.770,00	+ 34.980,00	323.750,00	367.400,00	399.290,00	399.360,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 173.277,29	- 216.810,00	- 271.960,00	- 34.940,00	- 306.900,00	- 351.250,00	- 383.740,00	- 383.960,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.929.786,57	- 978.094,00	- 1.350.496,00	+ 1.174.519,00	- 175.977,00	- 1.303.147,00	- 731.866,00	- 1.270.095,00
E21	Außerordentliches Ergebnis								
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen								
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.929.786,57	- 978.094,00	- 1.350.496,00	+ 1.174.519,00	- 175.977,00	- 1.303.147,00	- 731.866,00	- 1.270.095,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	806.121,74	- 2.114.572,00	- 743.396,00	+ 1.154.130,00	410.734,00	- 697.397,00	- 130.466,00	- 674.245,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	126.079,75	100.000,00	2.317.490,00	- 50.190,00	2.267.300,00	47.000,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	85.408,36	34.850,00	177.850,00		177.850,00	22.500,00	25.500,00	25.500,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	110.919,01	20.000,00	8.000,00	+ 7.380,00	15.380,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	322.407,12	154.850,00	2.503.340,00	- 42.810,00	2.460.530,00	69.500,00	25.500,00	25.500,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	185.887,28	320.000,00	989.300,00	+ 10.000,00	999.300,00	2.700.000,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.428.092,75	2.257.000,00	2.653.450,00	- 35.000,00	2.618.450,00	899.000,00	189.000,00	64.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.613.980,03	2.577.000,00	3.642.750,00	- 25.000,00	3.617.750,00	3.599.000,00	189.000,00	64.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.291.572,91	- 2.422.150,00	- 1.139.410,00	- 17.810,00	- 1.157.220,00	- 3.529.500,00	- 163.500,00	- 38.500,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 485.451,17	- 4.536.722,00	- 1.882.806,00	+ 1.136.320,00	- 746.486,00	- 4.226.897,00	- 293.966,00	- 712.745,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	733.844,62	2.422.150,00	1.139.410,00	+ 17.810,00	1.157.220,00	3.529.500,00	163.500,00	38.500,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	502.837,45	536.200,00	549.170,00	+ 17.330,00	566.500,00	599.360,00	547.790,00	493.730,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	231.007,17	1.885.950,00	590.240,00	+ 480,00	590.720,00	2.930.140,00	- 384.290,00	- 455.230,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

1. Nachtragsplan 2022

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2020	2021	2022			2023	2024	2025
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	21.013,67							
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	233.430,33	2.650.772,00	1.292.566,00	- 1.136.800,00	155.766,00	1.296.757,00	678.256,00	1.167.975,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	485.451,17	4.536.722,00	1.882.806,00	- 1.136.320,00	746.486,00	4.226.897,00	293.966,00	712.745,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	21.013,67							
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	506.464,84	4.536.722,00	1.882.806,00	- 1.136.320,00	746.486,00	4.226.897,00	293.966,00	712.745,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)								
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	303.284,29	- 2.650.772,00	- 1.292.566,00	+ 1.136.800,00	- 155.766,00	- 1.296.757,00	- 678.256,00	- 1.167.975,00

Ergebnishaushalt

***Änderungen
Nachtrag***

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechn.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung							
11100	Verwaltungssteuerung							
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	37.119,44 37.119,44	55.000,00 55.000,00	38.700,00 57.000,00 - 18.300,00	68.300,00 68.350,00 - 50,00	70.000,00 70.050,00 - 50,00	36.800,00 36.800,00
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	680,00 680,00	1.100,00 1.100,00	900,00 1.250,00 - 350,00	1.500,00 1.450,00 + 50,00	1.500,00 1.500,00	800,00 850,00 - 50,00
503200	Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	3.368,82 3.368,82	5.300,00 5.300,00	3.100,00 4.500,00 - 1.400,00	5.700,00 5.700,00	5.900,00 5.850,00 + 50,00	2.900,00 2.900,00
504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	7.669,09 7.669,09	11.500,00 11.500,00	8.100,00 11.950,00 - 3.850,00	14.200,00 14.250,00 - 50,00	14.600,00 14.600,00	7.700,00 7.700,00
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	44,37 44,37	100,00 100,00	50,00 - 50,00	100,00 100,00	100,00 100,00	50,00 - 50,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge			50,00 - 50,00	100,00 50,00	100,00 50,00	100,00 50,00
Summe Aufwand:			48.881,72	73.000,00	50.800,00	89.900,00	92.200,00	48.300,00
Hauptplan:			48.881,72	73.000,00	74.800,00	89.900,00	92.150,00	48.350,00
Differenz zum Hauptplan:					- 24.000,00	+ 50,00	+ 50,00	- 50,00
Gesamt 11100 Verwaltungssteuerung:			- 48.881,72	- 73.000,00	- 50.800,00	- 89.900,00	- 92.200,00	- 48.300,00
Hauptplan:			- 48.881,72	- 73.000,00	- 74.800,00	- 89.900,00	- 92.150,00	- 48.350,00
Differenz zum Hauptplan:					+ 24.000,00	+ 50,00	+ 50,00	- 50,00
11140	Gremien							
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.084,32 1.084,32	2.300,00 2.300,00	5.000,00 2.300,00 + 2.700,00	2.300,00 2.300,00	2.300,00 2.300,00	2.300,00 2.300,00
Bem.: Miete Benutzung Sitzungsräume								
Summe Aufwand:			1.084,32	2.300,00	5.000,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
Hauptplan:			1.084,32	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
Differenz zum Hauptplan:					+ 2.700,00			

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechnng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung							
		Gesamt 11140 Gremien:	- 1.084,32	- 2.300,00	- 5.000,00	- 2.300,00	- 2.300,00	- 2.300,00
		Hauptplan:	- 1.084,32	- 2.300,00	- 2.300,00	- 2.300,00	- 2.300,00	- 2.300,00
		Differenz zum Hauptplan:			- 2.700,00			
11420	Liegenschaften							
522002	Wasser, Abwasser,Oberfläche (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.809,56 1.809,56	2.200,00 2.200,00	5.800,00 2.200,00 + 3.600,00	2.200,00 2.200,00	2.200,00 2.200,00	2.200,00 2.200,00
		Summe Aufwand:	1.809,56	2.200,00	5.800,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
		Hauptplan:	1.809,56	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
		Differenz zum Hauptplan:			+ 3.600,00			
		Gesamt 11420 Liegenschaften:	- 1.809,56	- 2.200,00	- 5.800,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00
		Hauptplan:	- 1.809,56	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00
		Differenz zum Hauptplan:			- 3.600,00			
11430	Bauhof							
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	770.954,49 770.954,49	838.350,00 838.350,00	850.400,00 943.900,00 - 93.500,00	967.500,00 967.500,00	991.700,00 991.700,00	1.016.500,00 1.016.500,00
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	11.887,91 11.887,91	16.850,00 16.850,00	17.500,00 19.500,00 - 2.000,00	20.000,00 20.000,00	20.500,00 20.500,00	21.000,00 21.000,00
503200	Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	66.981,89 66.981,89	71.350,00 71.350,00	64.000,00 70.900,00 - 6.900,00	72.700,00 72.650,00 + 50,00	74.500,00 74.500,00	76.400,00 76.350,00 + 50,00
504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	159.580,41 159.580,41	175.250,00 175.250,00	179.600,00 199.400,00 - 19.800,00	204.400,00 204.400,00	209.500,00 209.500,00	214.700,00 214.750,00 - 50,00
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	2.561,37 2.561,37	1.550,00 1.550,00	800,00 900,00 - 100,00	900,00 950,00 - 50,00	1.000,00 950,00 + 50,00	1.000,00 1.000,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	674,51 674,51	3.800,00 3.800,00	1.500,00 1.650,00 - 150,00	1.700,00 1.700,00	1.700,00 1.750,00 - 50,00	1.800,00 1.800,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechnung.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung							
		Summe Aufwand:	1.012.640,58	1.107.150,00	1.113.800,00	1.267.200,00	1.298.900,00	1.331.400,00
		Hauptplan:	1.012.640,58	1.107.150,00	1.236.250,00	1.267.200,00	1.298.900,00	1.331.400,00
		Differenz zum Hauptplan:			- 122.450,00			
		Gesamt 11430 Bauhof:	- 1.012.640,58	- 1.107.150,00	- 1.113.800,00	- 1.267.200,00	- 1.298.900,00	- 1.331.400,00
		Hauptplan:	- 1.012.640,58	- 1.107.150,00	- 1.236.250,00	- 1.267.200,00	- 1.298.900,00	- 1.331.400,00
		Differenz zum Hauptplan:			+ 122.450,00			
25210	Museum und Stadtarchiv							
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	61.227,09 61.227,09	40.500,00 40.500,00	36.700,00 44.000,00 - 7.300,00	45.100,00 45.100,00	46.200,00 46.250,00 - 50,00	47.400,00 47.400,00
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	623,71 623,71	850,00 850,00	800,00 900,00 - 100,00	900,00 900,00	900,00 950,00 - 50,00	1.000,00 950,00 + 50,00
503200	Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.161,88 5.161,88	3.500,00 3.500,00	2.900,00 3.400,00 - 500,00	3.500,00 3.500,00	3.600,00 3.550,00 + 50,00	3.700,00 3.650,00 + 50,00
504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.286,62 12.286,62	8.400,00 8.400,00	7.700,00 9.200,00 - 1.500,00	9.400,00 9.450,00 - 50,00	9.700,00 9.650,00 + 50,00	9.900,00 9.900,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	231,50 231,50	150,00 150,00	200,00 250,00 - 50,00	200,00 250,00 - 50,00	300,00 250,00 + 50,00	300,00 250,00 + 50,00
		Summe Aufwand:	79.530,80	53.400,00	48.300,00	59.100,00	60.700,00	62.300,00
		Hauptplan:	79.530,80	53.400,00	57.750,00	59.200,00	60.650,00	62.150,00
		Differenz zum Hauptplan:			- 9.450,00	- 100,00	+ 50,00	+ 150,00
		Gesamt 25210 Museum und Stadtarchiv:	- 79.530,80	- 53.400,00	- 48.300,00	- 59.100,00	- 60.700,00	- 62.300,00
		Hauptplan:	- 79.530,80	- 53.400,00	- 57.750,00	- 59.200,00	- 60.650,00	- 62.150,00
		Differenz zum Hauptplan:			+ 9.450,00	+ 100,00	- 50,00	- 150,00
27200	Büchereien							
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	43.606,49 43.606,49	43.150,00 43.150,00	65.100,00 65.100,00	46.200,00 46.250,00 - 50,00	47.400,00 47.400,00	48.600,00 48.550,00 + 50,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung							
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge		850,00 850,00	1.300,00 1.300,00	900,00 900,00	900,00 950,00 - 50,00	1.000,00 950,00 + 50,00
503200	Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	3.621,54 3.621,54	3.700,00 3.700,00	6.400,00 6.400,00	3.500,00 3.500,00	3.600,00 3.550,00 + 50,00	3.700,00 3.650,00 + 50,00
504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	9.174,75 9.174,75	9.150,00 9.150,00	18.100,00 18.100,00	9.800,00 9.850,00 - 50,00	10.100,00 10.100,00	10.300,00 10.350,00 - 50,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	40,49 40,49	150,00 150,00	50,00 - 50,00	50,00 - 50,00	50,00 - 50,00	50,00 - 50,00
Summe Aufwand:			56.443,27	57.000,00	90.900,00	60.400,00	62.000,00	63.600,00
Hauptplan:			56.443,27	57.000,00	90.950,00	60.550,00	62.050,00	63.550,00
Differenz zum Hauptplan:					- 50,00	- 150,00	- 50,00	+ 50,00
Gesamt 27200 Büchereien:			- 56.443,27	- 57.000,00	- 90.900,00	- 60.400,00	- 62.000,00	- 63.600,00
Hauptplan:			- 56.443,27	- 57.000,00	- 90.950,00	- 60.550,00	- 62.050,00	- 63.550,00
Differenz zum Hauptplan:					+ 50,00	+ 150,00	+ 50,00	- 50,00
28103	Heimat- und sonstige Kulturpflege							
432280	Entgelte - Parkgebühren (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				22.500,00		
						+ 22.500,00		
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte				95.000,00		
						+ 95.000,00		
441201	Mieten und Pachten - mit Steuerspflichtig (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte				29.750,00		
						+ 29.750,00		

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung							
442510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen				41.650,00		
						+ 41.650,00		
462900	Sonstige (K)	E7 Sonstige laufende Erträge				328.202,00		
						+ 328.202,00		
Summe Ertrag:						517.102,00		
Hauptplan:						+ 517.102,00		
Differenz zum Hauptplan:								
501900	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge				15.000,00		
						+ 15.000,00		
522001	Stromkosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				71.400,00		
						+ 71.400,00		
522002	Wasser, Abwasser,Oberfläche (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				41.650,00		
						+ 41.650,00		
522003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				29.750,00		
						+ 29.750,00		
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				12.000,00		
						+ 12.000,00		
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				11.900,00		
						+ 11.900,00		

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung							
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				17.850,00		
						+ 17.850,00		
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				59.500,00		
						+ 59.500,00		
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			20.000,00	69.250,00		
					+ 20.000,00	+ 69.250,00		
524200	Essenskosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				30.345,00		
						+ 30.345,00		
524700	Sonstige Verbrauchsmittel (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			5.000,00	24.250,00		
					+ 5.000,00	+ 24.250,00		
525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				11.900,00		
						+ 11.900,00		
525510	an den privaten Bereich - an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				2.380,00		
						+ 2.380,00		
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				37.600,00		
						+ 37.600,00		

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung							
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				280.675,00		
						+ 280.675,00		
561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen				12.000,00		
						+ 12.000,00		
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen				103.730,00		
						+ 103.730,00		
562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			5.000,00	6.900,00		
					+ 5.000,00	+ 6.900,00		
563700	Bankgebühren (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen				300,00		
						+ 300,00		
563900	Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen				12.415,00		
						+ 12.415,00		
569300	Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			2.000,00	4.000,00		
					+ 2.000,00	+ 4.000,00		
		Summe Aufwand:			32.000,00	854.795,00		
		Hauptplan:						
		Differenz zum Hauptplan:			+ 32.000,00	+ 854.795,00		
Gesamt 28103 Heimat- und sonstige Kulturpflege:					- 32.000,00	- 337.693,00		
		Hauptplan:						
		Differenz zum Hauptplan:			- 32.000,00	- 337.693,00		

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Bemerkung								
36500	Kindertagesstätte Eisenbach							
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	852.133,84 852.133,84	907.700,00 907.700,00	968.500,00 973.750,00 - 5.250,00	954.100,00 954.150,00 - 50,00	978.000,00 978.000,00	1.002.400,00 1.002.450,00 - 50,00
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	13.206,99 13.206,99	23.300,00 23.300,00	20.500,00 20.700,00 - 200,00	20.300,00 20.300,00	20.800,00 20.800,00	21.300,00 21.300,00
503200	Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	72.925,66 72.925,66	75.850,00 75.850,00	71.400,00 71.850,00 - 450,00	70.300,00 70.300,00	72.000,00 72.050,00 - 50,00	73.800,00 73.850,00 - 50,00
504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	177.772,37 177.772,37	190.400,00 190.400,00	202.500,00 203.550,00 - 1.050,00	199.200,00 199.200,00	204.200,00 204.200,00	209.300,00 209.300,00
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	1.808,75 1.808,75	1.800,00 1.800,00	1.200,00 1.200,00	1.200,00 1.150,00 + 50,00	1.200,00 1.200,00	1.200,00 1.250,00 - 50,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	609,97 609,97	3.450,00 3.450,00	1.500,00 1.550,00 - 50,00	1.400,00 1.350,00 + 50,00	1.400,00 1.400,00	1.400,00 1.400,00
Summe Aufwand:			1.118.457,58	1.202.500,00	1.265.600,00	1.246.500,00	1.277.600,00	1.309.400,00
Hauptplan:			1.118.457,58	1.202.500,00	1.272.600,00	1.246.450,00	1.277.650,00	1.309.550,00
Differenz zum Hauptplan:					- 7.000,00	+ 50,00	- 50,00	- 150,00
Gesamt 36500 Kindertagesstätte Eisenbach:			- 1.118.457,58	- 1.202.500,00	- 1.265.600,00	- 1.246.500,00	- 1.277.600,00	- 1.309.400,00
Hauptplan:			- 1.118.457,58	- 1.202.500,00	- 1.272.600,00	- 1.246.450,00	- 1.277.650,00	- 1.309.550,00
Differenz zum Hauptplan:					+ 7.000,00	- 50,00	+ 50,00	+ 150,00
36501	Kindertagesstätte Villenpromenade							
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		17.500,00	10.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
	Bem.: Elternbeiträge			17.500,00	35.000,00 - 25.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung							
441400	Beteiligung Essenskosten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.000,00 1.000,00	16.960,00 2.500,00 + 14.460,00	2.500,00 2.500,00	2.500,00 2.500,00	2.500,00 2.500,00
		Summe Ertrag:		18.500,00	26.960,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
		<i>Hauptplan:</i>		<i>18.500,00</i>	<i>37.500,00</i>	<i>37.500,00</i>	<i>37.500,00</i>	<i>37.500,00</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			<i>- 10.540,00</i>			
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge		335.900,00 335.900,00	758.400,00 763.650,00 - 5.250,00	766.600,00 766.600,00	785.800,00 785.750,00 + 50,00	780.900,00 780.900,00
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge		7.050,00 7.050,00	15.800,00 15.950,00 - 150,00	16.000,00 16.000,00	16.400,00 16.400,00	16.300,00 16.300,00
503200	Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge		28.500,00 28.500,00	55.100,00 55.500,00 - 400,00	56.000,00 56.000,00	57.400,00 57.400,00	56.600,00 56.600,00
504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge		71.450,00 71.450,00	159.400,00 160.500,00 - 1.100,00	161.000,00 161.000,00	165.000,00 165.050,00 - 50,00	163.900,00 163.900,00
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge		650,00 650,00	1.300,00 1.250,00 + 50,00	1.300,00 1.350,00 - 50,00	1.400,00 1.400,00	1.400,00 1.350,00 + 50,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge		2.000,00 2.000,00	3.300,00 3.350,00 - 50,00	3.600,00 3.550,00 + 50,00	3.700,00 3.650,00 + 50,00	3.600,00 3.600,00
522001	Stromkosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.500,00 2.500,00	10.200,00 5.200,00 + 5.000,00	5.250,00 5.250,00	5.300,00 5.300,00	5.350,00 5.350,00
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000,00	25.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	Bem.: Spiele und Materialien			2.000,00	12.000,00 + 13.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechnung.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung							
		Summe Aufwand:		450.050,00	1.028.500,00	1.017.750,00	1.043.000,00	1.036.050,00
		Hauptplan:		450.050,00	1.017.400,00	1.017.750,00	1.042.950,00	1.036.000,00
		Differenz zum Hauptplan:			+ 11.100,00		+ 50,00	+ 50,00
		Gesamt 36501 Kindertagesstätte Villenpromenade:		- 431.550,00	- 1.001.540,00	- 980.250,00	- 1.005.500,00	- 998.550,00
		Hauptplan:		- 431.550,00	- 979.900,00	- 980.250,00	- 1.005.450,00	- 998.500,00
		Differenz zum Hauptplan:			- 21.640,00		- 50,00	- 50,00
36502	Kindertagesstätte Interimslösungen							
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	257.141,64 257.141,64	308.000,00 308.000,00	249.800,00 255.050,00 - 5.250,00	261.400,00 261.450,00 - 50,00	268.000,00 267.950,00 + 50,00	274.700,00 274.650,00 + 50,00
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.290,08 3.290,08	6.300,00 6.300,00	5.400,00 5.600,00 - 200,00	5.700,00 5.750,00 - 50,00	5.900,00 5.900,00	6.000,00 6.050,00 - 50,00
503200	Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.478,95 21.478,95	24.450,00 24.450,00	18.500,00 18.900,00 - 400,00	19.300,00 19.350,00 - 50,00	19.800,00 19.850,00 - 50,00	20.300,00 20.350,00 - 50,00
504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	54.276,28 54.276,28	64.900,00 64.900,00	49.200,00 50.300,00 - 1.100,00	51.500,00 51.550,00 - 50,00	52.800,00 52.800,00	54.100,00 54.150,00 - 50,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	219,47 219,47	1.750,00 1.750,00	200,00 250,00 - 50,00	300,00 250,00 + 50,00	300,00 250,00 + 50,00	300,00 250,00 + 50,00
525900	an Sonstige (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.948,68	120.000,00	135.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
Bem.:	Sachkostenerstattung an kirchl. und freie Träger gem. vertraglicher Vereinbarung sowie Sachkostenanteil für weitere prov. Gruppe in priv. Kita Play & Fun		96.948,68	120.000,00	85.000,00 + 50.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	78.000,00	122.200,00	82.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
Bem.:	Miete für das Haus "Maria Anna" (6.500 € mtl. incl. Nebenkosten) GB 3; weiterer Mietanteil für eine prov. Gruppe in der priv. Kita Play & Fun anteilig in 2018, ab 2019 in voller Höhe GB 4;		78.000,00	122.200,00	78.000,00 + 4.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Bemerkung								
		Summe Aufwand:	511.355,10	647.600,00	540.100,00	501.200,00	509.800,00	518.400,00
		Hauptplan:	511.355,10	647.600,00	493.100,00	501.350,00	509.750,00	518.450,00
		Differenz zum Hauptplan:			+ 47.000,00	- 150,00	+ 50,00	- 50,00
		Gesamt 36502 Kindertagesstätte Interimslösungen:	- 511.355,10	- 647.600,00	- 540.100,00	- 501.200,00	- 509.800,00	- 518.400,00
		Hauptplan:	- 511.355,10	- 647.600,00	- 493.100,00	- 501.350,00	- 509.750,00	- 518.450,00
		Differenz zum Hauptplan:			- 47.000,00	+ 150,00	- 50,00	+ 50,00
36503	Kindertagesstätte Römergarten							
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen						
Bem.:	Miete für den Kindergarten Römergarten				57.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
					- 57.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
		Summe Aufwand:				90.000,00	90.000,00	90.000,00
		Hauptplan:			57.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
		Differenz zum Hauptplan:			- 57.000,00			
		Gesamt 36503 Kindertagesstätte Römergarten:				- 90.000,00	- 90.000,00	- 90.000,00
		Hauptplan:			- 57.000,00	- 90.000,00	- 90.000,00	- 90.000,00
		Differenz zum Hauptplan:			+ 57.000,00			
51101	Dorferneuerung, Städtebauförderung							
562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	71.295,10	100.000,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Bem.:	u.a. Anlaufmittel für Grundplanung Stadtsanierungsgebiet "Lahnquartier"		71.295,10	100.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
					+ 50.000,00			
		Summe Aufwand:	71.295,10	100.000,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		Hauptplan:	71.295,10	100.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		Differenz zum Hauptplan:			+ 50.000,00			
		Gesamt 51101 Dorferneuerung, Städtebauförderung:	- 71.295,10	- 100.000,00	- 100.000,00	- 50.000,00	- 50.000,00	- 50.000,00
		Hauptplan:	- 71.295,10	- 100.000,00	- 50.000,00	- 50.000,00	- 50.000,00	- 50.000,00
		Differenz zum Hauptplan:			- 50.000,00			
54100	Gemeindestraßen							
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.892,25	4.000,00	12.100,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Bem.:	Standgelder etc.		4.892,25	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
					+ 8.100,00			
462700	Versicherungserstattungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge			4.620,00			
Bem.:	Erstattungen aus Schadensfällen				+ 4.620,00			

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechnung.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung							
		Summe Ertrag:	4.892,25	4.000,00	16.720,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		Hauptplan:	4.892,25	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		Differenz zum Hauptplan:			+ 12.720,00			
		Gesamt 54100 Gemeindestraßen:	4.892,25	4.000,00	16.720,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		Hauptplan:	4.892,25	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		Differenz zum Hauptplan:			+ 12.720,00			
54500	Straßenreinigung und Winterdienst							
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	46.970,52 46.970,52	50.450,00 50.450,00	49.200,00 49.200,00	50.400,00 50.450,00 - 50,00	51.700,00 51.700,00	53.000,00 53.000,00
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	834,00 834,00	1.050,00 1.050,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.050,00 - 50,00	1.100,00 1.050,00 + 50,00	1.100,00 1.100,00
504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.945,32 9.945,32	10.650,00 10.650,00	10.500,00 10.500,00	10.800,00 10.750,00 + 50,00	11.000,00 11.050,00 - 50,00	11.300,00 11.300,00
		Summe Aufwand:	57.749,84	62.150,00	60.700,00	62.200,00	63.800,00	65.400,00
		Hauptplan:	57.749,84	62.150,00	60.700,00	62.250,00	63.800,00	65.400,00
		Differenz zum Hauptplan:			- 50,00	- 50,00		
		Gesamt 54500 Straßenreinigung und Winterdienst:	- 57.749,84	- 62.150,00	- 60.700,00	- 62.200,00	- 63.800,00	- 65.400,00
		Hauptplan:	- 57.749,84	- 62.150,00	- 60.700,00	- 62.250,00	- 63.800,00	- 65.400,00
		Differenz zum Hauptplan:			+ 50,00	+ 50,00		
54600	Parkeinrichtungen							
441900	Sonstige (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			8.680,00			
					+ 8.680,00			
		Summe Ertrag:			8.680,00			
		Hauptplan:			8.680,00			
		Differenz zum Hauptplan:			+ 8.680,00			
504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.262,33 1.262,33	1.250,00 1.250,00	1.200,00 1.200,00	1.200,00 1.250,00 - 50,00	1.300,00 1.250,00 + 50,00	1.300,00 1.300,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.000,00 3.000,00	10.000,00 1.500,00 + 8.500,00	1.500,00 1.500,00	1.500,00 1.500,00	1.500,00 1.500,00
525590	an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich (K) Bem.: Weiterleitung Parkgebühren an SBBE GmbH	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.748,04 4.748,04	4.400,00 4.400,00	6.500,00 2.400,00 + 4.100,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00
Summe Aufwand:			6.010,37 6.010,37	8.650,00 8.650,00	17.700,00 5.100,00 + 12.600,00	7.700,00 7.750,00 - 50,00	7.800,00 7.750,00 + 50,00	7.800,00 7.800,00
Differenz zum Hauptplan:								
Gesamt 54600 Parkeinrichtungen:			- 6.010,37 - 6.010,37	- 8.650,00 - 8.650,00	- 9.020,00 - 5.100,00 - 3.920,00	- 7.700,00 - 7.750,00 + 50,00	- 7.800,00 - 7.750,00 - 50,00	- 7.800,00 - 7.800,00
Differenz zum Hauptplan:								
55100	Öffentliche Grünflächen , Landschaftsbau							
523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen (K) Bem.: städt. Pflanzbeeten etc., Baumpflegemaßnahmen	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.995,73 59.995,73	20.000,00 20.000,00	35.000,00 20.000,00 + 15.000,00	20.000,00 20.000,00	20.000,00 20.000,00	20.000,00 20.000,00
Summe Aufwand:			59.995,73 59.995,73	20.000,00 20.000,00	35.000,00 20.000,00 + 15.000,00	20.000,00 20.000,00	20.000,00 20.000,00	20.000,00 20.000,00
Differenz zum Hauptplan:								
Gesamt 55100 Öffentliche Grünflächen , Landschaftsbau:			- 59.995,73 - 59.995,73	- 20.000,00 - 20.000,00	- 35.000,00 - 20.000,00 - 15.000,00	- 20.000,00 - 20.000,00	- 20.000,00 - 20.000,00	- 20.000,00 - 20.000,00
Differenz zum Hauptplan:								
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen							
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	36.913,61 36.913,61	39.600,00 39.600,00	42.400,00 42.400,00	43.500,00 43.450,00 + 50,00	44.500,00 44.550,00 - 50,00	45.700,00 45.650,00 + 50,00
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	764,00 764,00	800,00 800,00	900,00 900,00	900,00 900,00	900,00 950,00 - 50,00	1.000,00 950,00 + 50,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung							
503200	Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	3.100,89 3.100,89	3.350,00 3.350,00	2.800,00 2.800,00	2.900,00 2.850,00 + 50,00	2.900,00 2.950,00 - 50,00	3.000,00 3.000,00
504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	7.885,66 7.885,66	8.550,00 8.550,00	9.500,00 9.500,00	9.700,00 9.750,00 - 50,00	10.000,00 10.000,00	10.200,00 10.250,00 - 50,00
522001	Stromkosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.412,37 4.412,37	5.500,00 5.500,00	6.100,00 5.500,00 + 600,00	5.700,00 5.700,00	5.900,00 5.900,00	6.100,00 6.100,00
522002	Wasser, Abwasser,Oberfläche (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.892,07 1.892,07	2.500,00 2.500,00	3.050,00 2.400,00 + 650,00	2.400,00 2.400,00	2.500,00 2.500,00	2.500,00 2.500,00
563460	Rundfunk- und Fernsehgebühren (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	69,96 69,96	70,00 70,00	170,00 75,00 + 95,00	75,00 75,00	75,00 75,00	75,00 75,00
	Bem.: GEZ							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.163,13 1.163,13	1.300,00 1.300,00	2.180,00 1.300,00 + 880,00	1.300,00 1.300,00	1.300,00 1.300,00	1.300,00 1.300,00
	Bem.: Gartenbau-Berufsgenossenschaft							
		Summe Aufwand:	56.201,69	61.670,00	67.100,00	66.475,00	68.075,00	69.875,00
		Hauptplan:	56.201,69	61.670,00	64.875,00	66.425,00	68.225,00	69.825,00
		Differenz zum Hauptplan:			+ 2.225,00	+ 50,00	- 150,00	+ 50,00
Gesamt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:			- 56.201,69	- 61.670,00	- 67.100,00	- 66.475,00	- 68.075,00	- 69.875,00
		Hauptplan:	- 56.201,69	- 61.670,00	- 64.875,00	- 66.425,00	- 68.225,00	- 69.825,00
		Differenz zum Hauptplan:			- 2.225,00	- 50,00	+ 150,00	- 50,00
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen							
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge		5.750,00 5.750,00	500,00 5.750,00 - 5.250,00	5.900,00 5.900,00	6.000,00 6.050,00 - 50,00	6.200,00 6.200,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Bemerkung								
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge		200,00 200,00	200,00 200,00 - 200,00	200,00 200,00	200,00 200,00	200,00 200,00
503200	Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge		500,00 500,00	100,00 500,00 - 400,00	500,00 500,00	500,00 500,00	500,00 500,00
504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge		1.200,00 1.200,00	100,00 1.200,00 - 1.100,00	1.200,00 1.200,00	1.200,00 1.250,00 - 50,00	1.300,00 1.250,00 + 50,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge		50,00 50,00	50,00 50,00 - 50,00	50,00 50,00 - 50,00	50,00 50,00 - 50,00	50,00 50,00 - 50,00
		Summe Aufwand:		7.700,00	700,00	7.800,00	7.900,00	8.200,00
		Hauptplan:		7.700,00	7.700,00	7.850,00	8.050,00	8.200,00
		Differenz zum Hauptplan:			- 7.000,00	- 50,00	- 150,00	
		Gesamt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:		- 7.700,00	- 700,00	- 7.800,00	- 7.900,00	- 8.200,00
		Hauptplan:		- 7.700,00	- 7.700,00	- 7.850,00	- 8.050,00	- 8.200,00
		Differenz zum Hauptplan:			+ 7.000,00	+ 50,00	+ 150,00	
57320	Kommunale Allg. Einrichtungen (Märkte)							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.375,00			
					+ 1.375,00			
		Summe Aufwand:			1.375,00			
		Hauptplan:						
		Differenz zum Hauptplan:			+ 1.375,00			
		Gesamt 57320 Kommunale Allg. Einrichtungen (Märkte):			- 1.375,00			
		Hauptplan:						
		Differenz zum Hauptplan:			- 1.375,00			
57330	Kommunale Allg. Einrichtungen (Öffentliche Toilettenanlagen)							
562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.000,00	4.375,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.: Fremdreinigung WC-Anlage Tourist-Info + Toiletten "Auf der Wipsch"				1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
					+ 3.375,00			

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung							
		Summe Aufwand:		1.000,00	4.375,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		Hauptplan:		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		Differenz zum Hauptplan:			+ 3.375,00			
	Gesamt 57330 Kommunale Allg. Einrichtungen (Öffentliche Toilettenanlagen):			- 1.000,00	- 4.375,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
		Hauptplan:		- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
		Differenz zum Hauptplan:			- 3.375,00			
57500	Tourismus							
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	6.566,04	20.000,00	57.400,00	58.800,00	60.300,00	61.800,00
	Bem.: Öffentlichkeitsarbeit		6.566,04	20.000,00	57.400,00	58.850,00	60.300,00	61.800,00
						- 50,00		
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge		400,00	1.100,00	1.100,00	1.200,00	1.200,00
				400,00	1.100,00	1.150,00	1.150,00	1.200,00
						- 50,00	+ 50,00	
503200	Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	53.409,54	1.800,00	4.900,00	5.000,00	5.100,00	5.300,00
			53.409,54	1.800,00	4.900,00	5.000,00	5.150,00	5.300,00
							- 50,00	
504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	1.332,12	4.500,00	12.100,00	12.400,00	12.700,00	13.000,00
			1.332,12	4.500,00	12.100,00	12.400,00	12.700,00	13.050,00
								- 50,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge		100,00	300,00	300,00	300,00	300,00
				100,00	250,00	250,00	250,00	250,00
					+ 50,00	+ 50,00	+ 50,00	+ 50,00
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	2.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Aufwendungen im Zusammenhang mit der Bewerbung um den Titel Unesco-Welterbe			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
					+ 1.500,00			
563410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			1.300,00			
					+ 1.300,00			

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung							
565512	Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	161,53 161,53		1.383,00 + 1.383,00			
569300	Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			2.300,00 + 2.300,00			
Bem.: Veranstaltung im Zusammenhang mit der Bewerbung um den Titel Unesco-Welterbe								
Summe Aufwand:			61.469,23	27.800,00	83.283,00	78.600,00	80.600,00	82.600,00
Hauptplan:			61.469,23	27.800,00	76.750,00	78.650,00	80.550,00	82.600,00
Differenz zum Hauptplan:					+ 6.533,00	- 50,00	+ 50,00	
Gesamt 57500 Tourismus:			- 61.469,23	- 27.800,00	- 83.283,00	- 78.600,00	- 80.600,00	- 82.600,00
Hauptplan:			- 61.469,23	- 27.800,00	- 76.750,00	- 78.650,00	- 80.550,00	- 82.600,00
Differenz zum Hauptplan:					- 6.533,00	+ 50,00	- 50,00	
61100	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen							
401310	Gewerbsteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	2.951.839,99 2.951.839,99	3.900.000,00 3.900.000,00	5.200.000,00 4.000.000,00 + 1.200.000,00	4.029.550,00 4.029.550,00	4.059.110,00 4.059.110,00	4.059.110,00 4.059.110,00
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.076.773,20 3.076.773,20	3.169.800,00 3.169.800,00	3.344.513,00 3.490.075,00 - 145.562,00	3.627.075,00 3.627.075,00	3.788.050,00 3.788.050,00	3.940.460,00 3.940.460,00
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.085.765,23 1.085.765,23	978.800,00 978.800,00	863.114,00 836.800,00 + 26.314,00	863.110,00 863.110,00	878.900,00 878.900,00	894.690,00 894.690,00
462200	Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a. (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	2.413,00 2.413,00	5.500,00 5.500,00	7.400,00 400,00 + 7.000,00	400,00 400,00	400,00 400,00	400,00 400,00
Bem.: Verspätungszuschläge								
491000	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		1.806.648,00 1.806.648,00	20.389,00 + 20.389,00			
Summe Ertrag:			7.116.791,42	9.860.748,00	9.435.416,00	8.520.135,00	8.726.460,00	8.894.660,00
Hauptplan:			7.116.791,42	9.860.748,00	8.327.275,00	8.520.135,00	8.726.460,00	8.894.660,00
Differenz zum Hauptplan:					+ 1.108.141,00			

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Bemerkung								
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.993.398,00	5.302.470,00	4.268.611,00	4.234.385,00	4.237.755,00	4.681.145,00
Bem.:	Kreisumlage bis 2012 42,5 %, 2013-2014 44,5%, ab 2015 44,8%; 2017 - 2018: 44,5%; 2019-2020: 44%, 2021 43%, 2022: 44,0%		3.993.398,00	5.302.470,00	4.318.505,00 - 49.894,00	4.234.385,00	4.237.755,00	4.681.145,00
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.358.085,00	4.439.273,00	3.492.500,00	3.464.500,00	3.467.250,00	3.830.025,00
Bem.:	2019: 37 % und Sonderumlage 2021 + 2022: 36 %		3.358.085,00	4.439.273,00	3.493.622,00 - 1.122,00	3.464.500,00	3.467.250,00	3.830.025,00
		Summe Aufwand:	7.351.483,00	9.741.743,00	7.761.111,00	7.698.885,00	7.705.005,00	8.511.170,00
		Hauptplan:	7.351.483,00	9.741.743,00	7.812.127,00	7.698.885,00	7.705.005,00	8.511.170,00
		Differenz zum Hauptplan:			- 51.016,00			
		Gesamt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:	- 234.691,58	119.005,00	1.674.305,00	821.250,00	1.021.455,00	383.490,00
		Hauptplan:	- 234.691,58	119.005,00	515.148,00	821.250,00	1.021.455,00	383.490,00
		Differenz zum Hauptplan:			+ 1.159.157,00			
61200	Sonst. allg. Finanzwirtschaft							
471490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.685,57	2.050,00	1.450,00	750,00	150,00	
Bem.:	Zinserstattungen für Darlehen Staatsbad und Kurwaldbahn		2.685,57	2.050,00	1.410,00 + 40,00	750,00	130,00 + 20,00	
		Summe Ertrag:	2.685,57	2.050,00	1.450,00	750,00	150,00	
		Hauptplan:	2.685,57	2.050,00	1.410,00	750,00	130,00	
		Differenz zum Hauptplan:			+ 40,00		+ 20,00	
575110	an inländische Kreditinstitute - an Banken (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	124.197,65	121.400,00	116.150,00	109.450,00	102.950,00	97.500,00
Bem.:			124.197,65	121.400,00	116.130,00 + 20,00	109.410,00 + 40,00	102.950,00	97.490,00 + 10,00
575120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.212,55	4.050,00	12.200,00	14.450,00	13.750,00	13.100,00
			4.212,55	4.050,00	3.710,00 + 8.490,00	3.370,00 + 11.080,00	3.030,00 + 10.720,00	2.680,00 + 10.420,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung							
575140	an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	17.545,03 17.545,03	16.850,00 16.850,00	16.050,00 16.050,00	15.300,00 15.260,00 + 40,00	14.450,00 14.430,00 + 20,00	13.600,00 13.570,00 + 30,00
575190	für Haushaltsplanung - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		41.200,00 41.200,00	105.350,00 78.880,00 + 26.470,00	152.200,00 114.250,00 + 37.950,00	189.140,00 142.300,00 + 46.840,00	191.160,00 143.810,00 + 47.350,00
Bem.: Zinsen geplante Darlehensaufnahmen und Umschuldungen 2021-2024								
Summe Aufwand:			145.955,23	183.500,00	249.750,00	291.400,00	320.290,00	315.360,00
Hauptplan:			145.955,23	183.500,00	214.770,00	242.290,00	262.710,00	257.550,00
Differenz zum Hauptplan:					+ 34.980,00	+ 49.110,00	+ 57.580,00	+ 57.810,00
Gesamt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:			- 143.269,66	- 181.450,00	- 248.300,00	- 290.650,00	- 320.140,00	- 315.360,00
Hauptplan:			- 143.269,66	- 181.450,00	- 213.360,00	- 241.540,00	- 262.580,00	- 257.550,00
Differenz zum Hauptplan:					- 34.940,00	- 49.110,00	- 57.560,00	- 57.810,00
Ertrag Gesamt:			7.124.369,24	9.885.298,00	9.489.226,00	9.079.487,00	8.768.110,00	8.936.160,00
Hauptplan:			7.124.369,24	9.885.298,00	8.370.185,00	8.562.385,00	8.768.090,00	8.936.160,00
Differenz zum Hauptplan:					+ 1.119.041,00	+ 517.102,00	+ 20,00	
Aufwand Gesamt:			10.640.363,12	13.809.413,00	12.561.894,00	13.475.405,00	12.763.170,00	13.595.355,00
Hauptplan:			10.640.363,12	13.809.413,00	12.617.372,00	12.572.000,00	12.705.690,00	13.537.495,00
Differenz zum Hauptplan:					- 55.478,00	+ 903.405,00	+ 57.480,00	+ 57.860,00
Gesamt:			- 3.515.993,88	- 3.924.115,00	- 3.072.668,00	- 4.395.918,00	- 3.995.060,00	- 4.659.195,00
Hauptplan:			- 3.515.993,88	- 3.924.115,00	- 4.247.187,00	- 4.009.615,00	- 3.937.600,00	- 4.601.335,00
Differenz zum Hauptplan:					+ 1.174.519,00	- 386.303,00	- 57.460,00	- 57.860,00

Investitionsübersicht

***Änderungen
Nachtrag***

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2022

3 Bad Ems

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2022	2023	2024	2025		
Teilhaushalt: Bauwesen							
Produkt: 11430 Bauhof							
Maßnahme: 27 Gerätebeschaffung auf dem Bauhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.309,00 (+ 62.309,00)	5.000,00 (- 20.000,00)	20.000,00	20.000,00	20.000,00		127.309,00 (+ 42.309,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 62.309,00 (- 62.309,00)	- 5.000,00 (+ 20.000,00)	- 20.000,00	- 20.000,00	- 20.000,00		- 127.309,00 (- 42.309,00)

Erläuterungen 11430-091100-27-571: Neu- Ersatzbeschaffungen diverser Geräte/Maschinen u.a. Mäher, Anbaumulcher etc.

Produkt: 11430 Bauhof							
Maßnahme: 54 Verkauf Fahrzeuge Bauhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.203,00 (+ 39.203,00)	15.380,00 (+ 7.380,00)					54.583,00 (+ 46.583,00)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.203,00 (+ 39.203,00)	15.380,00 (+ 7.380,00)					54.583,00 (+ 46.583,00)

Erläuterungen 11430-071120-54-561: Verkauf von Fahrzeugen, sofern eine Ersatzbeschaffung dafür erfolgte (Unimog, Hansa, usw.)

Produkt: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 143 Stützmauer Schlesierweg							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		155.350,00 (- 50.190,00)	47.000,00 (+ 47.000,00)				202.350,00 (- 3.190,00)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		155.350,00 (- 50.190,00)	47.000,00 (+ 47.000,00)				202.350,00 (- 3.190,00)

Erläuterungen 54100-233100-143-1662: Landeszuwendung, Bescheid vom 23.05.2022, AZ: 17 512-1:335 20220291
54100-233200-143-265: Straßenausbeiträge

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2022

3 Bad Ems

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2022	2023	2024	2025		
Produkt: 54600 Parkeinrichtungen							
Maßnahme: 99 Erwerb Parkscheinautomaten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88.228,38 (+ 88.228,38)	(- 15.000,00)	15.000,00	15.000,00	15.000,00		133.228,38 (+ 73.228,38)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 88.228,38 (- 88.228,38)	(+ 15.000,00)	- 15.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00		- 133.228,38 (- 73.228,38)

Erläuterungen 54600-072920-99-571: Parkscheinautomat (Austausch Altgeräte)

Summe Einzahlungen 3 Bauwesen:	39.203,00 (+ 39.203,00)	170.730,00 (- 42.810,00)	47.000,00 (+ 47.000,00)				256.933,00 (+ 43.393,00)
Summe Auszahlungen 3 Bauwesen:	150.537,38 (+ 150.537,38)	5.000,00 (- 35.000,00)	35.000,00	35.000,00	35.000,00		260.537,38 (+ 115.537,38)
Saldo Gesamt 3 Bauwesen:	- 111.334,38 (- 111.334,38)	165.730,00 (- 7.810,00)	12.000,00 (+ 47.000,00)	- 35.000,00	- 35.000,00		- 3.604,38 (- 72.144,38)

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2022

3 Bad Ems

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2022	2023	2024	2025		
Teilhaushalt: Bürgerservice							
Produkt: 42100 Förderung des Sports							
Maßnahme: 117 Zuschuss Bau Umkleidegebäude							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00 (+ 10.000,00)					10.000,00 (+ 10.000,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000,00 (- 10.000,00)					- 10.000,00 (- 10.000,00)

Summe Einzahlungen 4 Bürgerservice:							
Summe Auszahlungen 4 Bürgerservice:		10.000,00 (+ 10.000,00)					10.000,00 (+ 10.000,00)
Saldo Gesamt 4 Bürgerservice:		- 10.000,00 (- 10.000,00)					- 10.000,00 (- 10.000,00)

Summe Einzahlungen Gesamt:	39.203,00 (+ 39.203,00)	170.730,00 (- 42.810,00)	47.000,00 (+ 47.000,00)				256.933,00 (+ 43.393,00)
Summe Auszahlungen Gesamt:	150.537,38 (+ 150.537,38)	15.000,00 (- 25.000,00)	35.000,00	35.000,00	35.000,00		270.537,38 (+ 125.537,38)
Saldo Gesamt:	- 111.334,38 (- 111.334,38)	155.730,00 (- 17.810,00)	12.000,00 (+ 47.000,00)	- 35.000,00	- 35.000,00		- 13.604,38 (- 82.144,38)

Stellenplan

Nachtrag

Stellenplan

1. Nachtragsplan 2022

3 Bad Ems

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

Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2022	Haushaltsvorjahr 2021		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2022
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Organisationseinheit: Keine Tariflich Beschäftigte Erzieherin Summe Tarifbeschäftigte Organisationseinheit Keine	SuE S8a		0,890 0,890	0,500 0,500	0,500 0,500	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,890	0,500	0,500	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,890	0,500	0,500	

Haushaltsübersichten

Nachtrag

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

1. Nachtragsplan 2022

3 Bad Ems

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	806.121,00	- 2.114.572,00	410.734,00	- 697.397,00	- 130.466,00	- 674.245,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	502.837,00	536.200,00	461.150,00	447.150,00	358.650,00	302.950,00
3	Zwischensumme	303.284,00	- 2.650.772,00	- 50.416,00	- 1.144.547,00	- 489.116,00	- 977.195,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	105.350,00	152.210,00	189.140,00	190.780,00
5	freie Finanzspitze	303.284,00	- 2.650.772,00	- 155.766,00	- 1.296.757,00	- 678.256,00	- 1.167.975,00

Endfällige Kredite	
Jahr 2022:	0,00
Jahr 2023:	0,00
Jahr 2024:	0,00
Jahr 2025:	0,00

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2022:	10.659.940,00
Jahr 2023:	11.956.697,00
Jahr 2024:	12.634.953,00
Jahr 2025:	13.802.928,00

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
1. Nachtragsplan 2022**

3 Bad Ems

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2023	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2022	205.000,00	0,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2021	0,00	0,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2020	0,00	0,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2019	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	205.000,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	3.529.500,00	163.500,00	38.500,00	0,00

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	39.436.571,03	39.213.978,57	1.	Eigenkapital	9.879.488,97	10.675.161,47
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.397.240,72	1.905.276,10	1.1.	Kapitalrücklage	11.809.275,54	9.862.280,05
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	95.987,50	104.154,90	1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	1.301.253,22	1.801.121,20	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 1.929.786,57	812.881,42
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	15.343.171,43	13.561.866,07
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	1.806.648,00	20.389,00
1.2.	Sachanlagen	36.427.042,03	35.751.828,82	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	12.708.057,83	12.670.884,04
1.2.1.	Wald, Forsten	3.939.216,51	3.929.356,06	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	10.320.132,03	10.079.488,63
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.056.441,09	988.482,99	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.999.269,59	1.888.415,26
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.011.605,47	5.903.797,90	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	388.656,21	702.980,15
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	21.162.003,72	20.325.604,07	2.3.	Sonderposten für den Gebührenausschlag		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	133.001,27	132.575,17	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	828.465,60	870.593,03
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	169.167,03	189.125,63	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	140.626,06	330.522,82	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	1.001,00	977,00	3.	Rückstellungen	256.794,08	830.882,51
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.813.979,88	3.951.387,18	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	241.794,08	230.882,51
1.3.	Finanzanlagen	1.612.288,28	1.556.873,65	3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	15.000,00	600.000,00
1.3.3.	Beteiligungen	1.126,00	1.126,00	4.	Verbindlichkeiten	14.914.069,09	15.171.653,44
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.315.910,31	1.315.910,31	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	5.938.799,35	6.718.932,70
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	5.938.799,35	6.718.932,70
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	17.097,03	17.097,03	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	278.154,94	222.740,31	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	960.513,02	1.026.756,01	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte	10.652,56		4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	941.558,35	334.679,09
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.364,56		4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	9.288,00		4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.309,98
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	949.860,46	1.026.756,01	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	7.908.836,31	7.964.190,95
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	647.226,77	741.622,14	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	124.875,08	149.540,72
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	28.735,04	71.410,64	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.560,48	295,13
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.097,31					
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	105.566,85	64.040,76				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	130.481,53	130.138,43				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten		- 875,96				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		- 875,96				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	40.397.084,05	40.239.858,62		Summe Passiv	40.397.084,05	40.239.858,62

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	8.495.299,02	6.733.213,02	1.	Eigenkapital	1.417.565,30	1.417.565,30
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände			1.1.	Kapitalrücklage	1.417.565,30	1.417.565,30
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten		
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	8.495.299,02	6.733.213,02	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen		
1.2.1.	Wald, Forsten			2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen		
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.495.299,02	6.733.213,02	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4.	Infrastrukturvermögen			2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung			2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	2.481.310,37	1.351.747,14
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
1.3.	Finanzanlagen			3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	2.481.310,37	1.351.747,14
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	4.702.379,92	3.887.790,68
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.511.466,62	3.878.943,85
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	4.511.466,62	3.878.943,85
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	105.956,57	- 76.109,90	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	190.913,30	
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	105.956,57	- 76.109,90	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		8.846,83
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen			4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	29.109,60	13.890,10	5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	166.846,97					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	- 90.000,00	- 90.000,00				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020 31.12.2021
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen					
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern					
4.	Rechnungsabgrenzungsposten					
4.1.	Disagio					
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
	Summe Aktiv	8.601.255,59	6.657.103,12		Summe Passiv	8.601.255,59 6.657.103,12