Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023

Kurzfassung

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	9
3	Ergebnis- und Finanzhaushalt - Gesamthaushalt ohne Konten	32
4	Ergebnishaushalt - Gesamthaushalt mit Konten	34
5	Investitionsübersicht	48
6	Stellenplan	65
7	Freie Finanzspitze	74
8	Verpflichtungsermächtigungen	75

Haushaltssatzung der Verbandsgemeinde VG Bad Ems- Nassau

für das Haushaltjahr 2023

vom XX.XX.XXXX

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	29.303.109,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	29.014.683,00 €
Jahresergebnis	**288.426,00 €**
2. im Finanzhaushalt	
die ordentlichen Einzahlungen auf	28.944.009,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	27.297.633,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	**1.646.376,00 €**
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	2.366.044,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.008.720,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-6.642.676,00 €**
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	6.642.676,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.646.376,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**4.996.300,00 €**
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	37.952.729,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	37.952.729,00 €
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	6.642.676,00 €
zusammen auf	**6.642.676,00 €**

§ 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 **1.500.000,00 €**

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

2.426.000,00 €

§ 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:

	Kredite gesamt	Davon zinslos
Wasserversorgung	4.722.000 €	4.276.000 €
Abwasserentsorgung	2.369.800 €	213.600 €

b) Kredite zur Liquiditätssicherung sind in der Gesamtermächtigung enthalten

c) Verpflichtungsermächtigungen

Wasserversorgung	2.512.000 €
Abwasserentsorgung	1.810.000 €

d) Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich bei der Wasserversorgung auf 1.736.400 € und bei der Abwasserentsorgung auf 1.348.400 €.

(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:

	Kredite gesamt	Davon zinslos
Wasserversorgung	2.024.700 €	59.000 €
Abwasserentsorgung	3.503.000 €	337.000 €

b) Kredite zur Liquiditätssicherung sind in der Gesamtermächtigung enthalten

d) Verpflichtungsermächtigungen:

Wasserversorgung	2.059.000 €
Abwasserentsorgung	910.000 €

d) Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich bei der Wasserversorgung auf 1.406.000 € und bei der Abwasserentsorgung auf 577.300 €.

§ 6 Umlage

(1) Die Umlagesätze für die Erhebung der Verbandsgemeindeumlage werden gem. § 26 des Landesfinanzausgleichgesetzes für das Haushaltsjahr 2023 auf **34,50 v.H.** der Umlagegrundlagen festgesetzt. Das vorläufige Umlagesoll beträgt 11.517.321 € (Vorjahr: 10.538.581 €).

(2) Neben der allgemeinen Verbandsgemeindeumlage erhebt die Verbandsgemeinde

folgende Sonderumlage:

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 **10,39 v.H.** der Umlagegrundlagen festgesetzt (Umlagesoll 1.407.216 €; Vorjahr 1.088.144 €). Im Haushaltsjahr 2023 werden 90 % auf der Basis der Hochrechnung zu den Zahlterminen der Umlage erhoben. Eine Spitzabrechnung mit verbindlicher Festlegung des Hebesatzes erfolgt im Haushaltsfolgejahr.

§ 7 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt

- zum 31.12.2022	23.184.615,45 €
- zum 31.12.2023	23.473.041,45 €
- zum 31.12.2024	24.366.305,45 €

§ 8 Gebühren, Beiträge und Kostenanteile der Straßenoberflächenentwässerung des Eigenbetriebs "Verbandsgemeindewerke Bad Ems-Nassau"

Die Verbandsgemeindewerke Bad Ems-Nassau erheben für ihre Betriebszweige der Abwasserentsorgung in den Gebieten der ehemaligen Verbandsgemeinden Bad Ems und Nassau

- Einmalige Beiträge für die auf das Schmutz- und Niederschlagswasser entfallenden Investitionsaufwendungen für die erstmalige Herstellung (einmalige Entgelte gemäß §§ 2 ff der Entgeltsatzung Abwasserbeseitigung);
- Wiederkehrende Beiträge und Gebühren zur Abgeltung der investitionsabhängigen und übrigen Kosten (laufende Entgelte gemäß §§ 12 ff der Entgeltsatzung Abwasserbeseitigung) sowie
- Einmalige Investitionskostenanteile und laufende Kostenanteile für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen (§§ 16 ff der Verträge zwischen den Städten/Gemeinden und Verbandsgemeindewerken)

Für das Haushaltsjahr werden folgende Beiträge, Gebühren und Kostenanteile festgesetzt:

Einmalige Beiträge

	Bad Ems	Nassau
Kanalbaubeitrag Schmutzwasser je m² gewichtete Grundstücksfläche	2,64 €	3,58 €
Kanalbaubeitrag Niederschlagswasser je m² zulässiger Abflussfläche	5,33 €	9,70 €

Wiederkehrende Beiträge und Gebühren

	Bad Ems	Nassau
Kanalbenutzungsgebühr je m³ Schmutzwasser	2,36 €	2,89 €
Wiederkehrender Beitrag Schmutzwasser je m² gewichtete Grundstücksfläche	0,07 €	0,16 €
Wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasser je m² zulässiger Abflussfläche	0,48 €	0,73 €

Der Anteil der wiederkehrenden Beiträge am Gesamtaufkommen von Gebühren und Beiträgen gemäß § 13 Entgeltsatzung beträgt:

	Bad Ems	Nassau
Schmutzwasser	17 %	36 %
Niederschlagswasser	100 %	100 %

	Bad Ems	Nassau
Gebühr für Einsammeln, Abfuhr und Beseitigung von Schmutzwasser aus geschlossenen Gruben je m³	12,49 €	12,49 €
Gebühr für Einsammeln, Abfuhr und Beseitigung von Fäkalschlamm aus Kleinkläranlagen je m³	19,28 €	19,28 €

Der Zuschlag für besondere Aufwendungen bei Abfuhr aus Gruben und Kleinkläranlagen wird nach tatsächlichem Aufwand erhoben.

Kostenanteile für die Oberflächenentwässerung der Gemeindestraßen

System 1 und 2

	Bad Ems	Nassau
Investitionskostenanteil für die erstmalige Herstellung je m² zu entwässernder Verkehrsfläche	10,23 €	20,40 €
Investitionskostenanteil für die Erneuerung in geschlossener Bauweise je m² zu entwässernder Verkehrsfläche	11,82 €	10,85 €
Investitionskostenanteil für die Erneuerung in offener Bauweise je m² zu entwässernder Verkehrsfläche	51,65 €	57,97 €
Laufender Kostenanteil je m² zu entwässernder Verkehrsfläche	0,57 €	1,06 €

Der laufende Kostenanteil wird als Vorauszahlung erhoben. Die endgültige Abrechnung erfolgt mit den Werten der Nachkalkulation nach Feststellung durch den Verbandsgemeinderat.
Dies gilt auch für Fälle nach System 3.

System 3

	Bad Ems	Nassau
Laufender Kostenanteil je m² zu entwässernder Verkehrsfläche	0,15 €	0,15 €

§ 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 8 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.XXXX
Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

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

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 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.XXXX
Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister
der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau Dienstsiegel

Haushaltsplan 2023

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)	2018	
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2019	532.730,98
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2020	170.786,22
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2021	-79.437,46
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-47.556,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	288.426,00
7	**Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)**		**864.949,74**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	893.264,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	1.164.230,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	1.301.016,00
11	**Summe**		**4.223.459,74**

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)	2018			0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	3.197.587,64	557.622,52	2.639.965,12
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	1.186.726,42	687.438,15	499.288,27
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	4.267.880,90	733.473,50	3.534.407,40
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	1.225.294,00	970.200,00	255.094,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	1.646.376,00	1.181.550,00	464.826,00
7	**Summe 1 - 7 (vorzutragender Betrag)**				**7.393.580,79**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	2.237.614,00	1.242.350,00	995.264,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	2.433.930,00	1.238.220,00	1.195.710,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	2.504.266,00	1.129.080,00	1.375.186,00
11	**Summe 8 - 11**				**10.959.740,79**

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	2020	170.786,22	23.616.244,57
2	+	Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2021	-79.437,46	23.232.171,45
3	+	Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2022	-47.556,00	23.184.615,45
4	+	Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2023	288.426,00	23.473.041,45
5	+	geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2024	893.264,00	24.366.305,45
6	+	geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2025	1.164.230,00	25.530.535,45
7	+	geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2026	1.301.016,00	26.831.551,45

2. Haushaltsjahr

2.1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2023

Da das Haushaltsrundschreiben 2023 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur RLP bis zum Tag des Drucks nicht vorlag, muss auf diesen Teil im Vorbericht verzichtet werden.

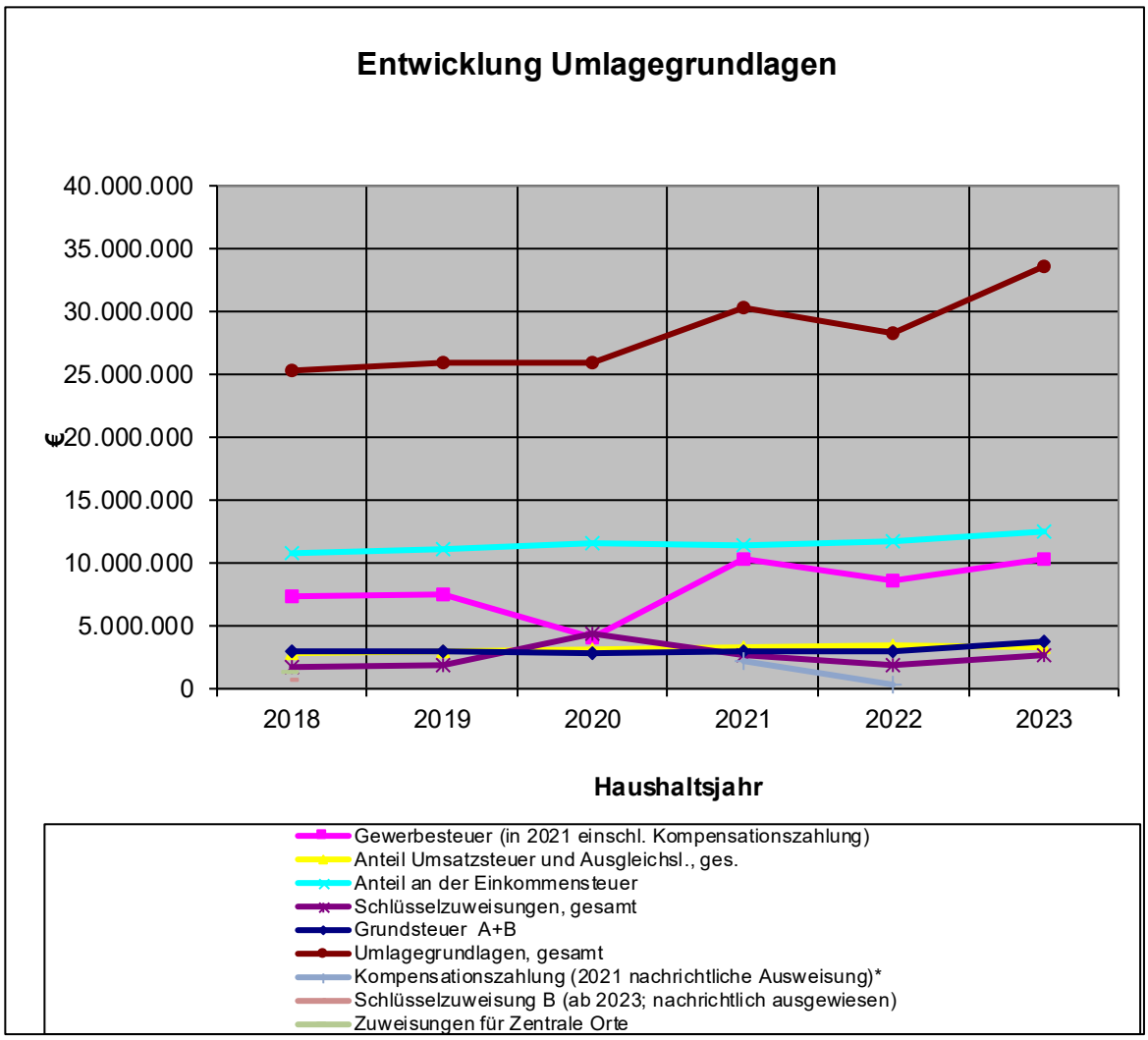
2.2 Verbandsgemeindeumlage

2.2.1 Rechtliche Grundlage

Die Verbandsgemeinden sind berechtigt, nach den Bestimmungen des § 72 der Gemeindeordnung (GemO) in Verbindung mit §§ 31 – 34 Landesfinanzausgleichsgesetz - neue Fassung - (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 § 28 LFAG n.F. und die Schlüsselzuweisungen A sowie die Zuweisung für zentrale Orte.

2.2.2 Umlagegrundlagen 2023

	2022	2023	Veränderung
Grundsteuer A	65.738 €	71.091 €	8,14%
Grundsteuer B	2.791.953 €	3.615.918 €	29,51%
Gewerbesteuer	8.344.077 €	10.262.464 €	22,99%
Kompensationszahlung	240.943 €	- €	-100,00%
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	11.684.687 €	12.505.195 €	7,02%
Anteil § 21 LFAG	1.228.457 €	1.273.548 €	3,67%
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.165.514 €	2.028.330 €	-6,33%
Zweisung für zentrale Orte	- €	1.236.363 €	
Schlüsselzuweisungen A und B	2.752.467 €	2.531.814 €	-8,02%
Summe	**29.273.836 €**	**33.524.723 €**	**14,52%**



2.2.3 Verbandsgemeindeumlage 2023

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 wurde für 2020 beibehalten, für 2021 wurde er auf 36 v. H. gesenkt. Für 2022 wird er auf 36 v. H. beibehalten. Für das Haushaltsjahr 2023 ist eine Absenkung auf 34,5 v.H. vorgesehen.
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. (dieser wechselt ab dem 01.01.2023 voraussichtlich in die Trägerschaft der Verbandsgemeinde Bad Ems – Nassau) von den Ortsgemeinden der bisherigen Verbandsgemeinde Nassau erhoben. Im Haushaltsjahr 2023 sollen 90 % auf der Basis der Hochrechnung angefordert werden. Im Haushaltsfolgejahres soll dann auf der Basis der Jahresrechnung eine Spitzabrechnung vorgenommen werden.
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., die bisher von den Ortsgemeinden der bisherigen Verbandsgemeinde Bad Ems erhoben wurde, wird ab dem Jahr 2020 nicht mehr erhoben.
Basis zur Erhebung der Umlagen ist die Steuerkraftmesszahl, die Schlüsselzuweisung A und die Zuweisung für zentrale Orte.
Damit gelingt ein Ausgleich des Ergebnishaushalts (2023: 288.426,00 €).

Aus den dargestellten Umlagegrundlagen ergibt sich eine voraussichtliche Verbandsgemeindeumlage inclusive der Sonderumlage 1 in Höhe von 12.973.245 € (Vorjahr 11.626.725 €). Zur Berechnung der Verbandsgemeindeumlage 2023 sind die nachfolgenden Hinweise zu geben:

1. Im Vergleich zum Vorjahr steigen die Umlagegrundlagen um 14,52 % an. Dies liegt vor allem an der Anhebung der Nivellierungssätze.

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 2023 liegen bei den Gemeindeanteilen an der Einkommenssteuer und dem Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG ein Anstieg vor.

4. Die nach dem LFAG n.F. im Jahr 2023 zu gewährende Schlüsselzuweisungen A stellt 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.

5. Nach der Konzeption des Reformgesetzes ist die neue Schlüsselzuweisung B keine Umlagegrundlage der Kreis- und Verbandsgemeindeumlagen.

Jahr	2016*	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023**
landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner in €	935,76	949,43	1.001,21	1.063,13	1.119,85	1.165,51	1.189,31	1.807,01
Schwellenwert in %	75,00	75,00	75,00	78,50	78,50	78,50	78,50	76,0
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	701,82	712,07	750,91	834,56	879,08	914,93	933,61	1.373,33

**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 Berechnung der Schlüsselzuweisungen A berücksichtigt einen Schwellenwert von 76 v. H. sowie eine Ausgleichsquote in Höhe von 90 v. H. Bei der Ermittlung der landesdurchschnittlichen Steuerkraftmesszahl ist kein 3-Jahres-Durchschnitt mehr vorgesehen. Es wird eine landesweite Obergrenze für die Schlüsselmasse A in Höhe von 14 v. H. eingeführt (vgl. § 13 Abs. 3 LFAG-E).*

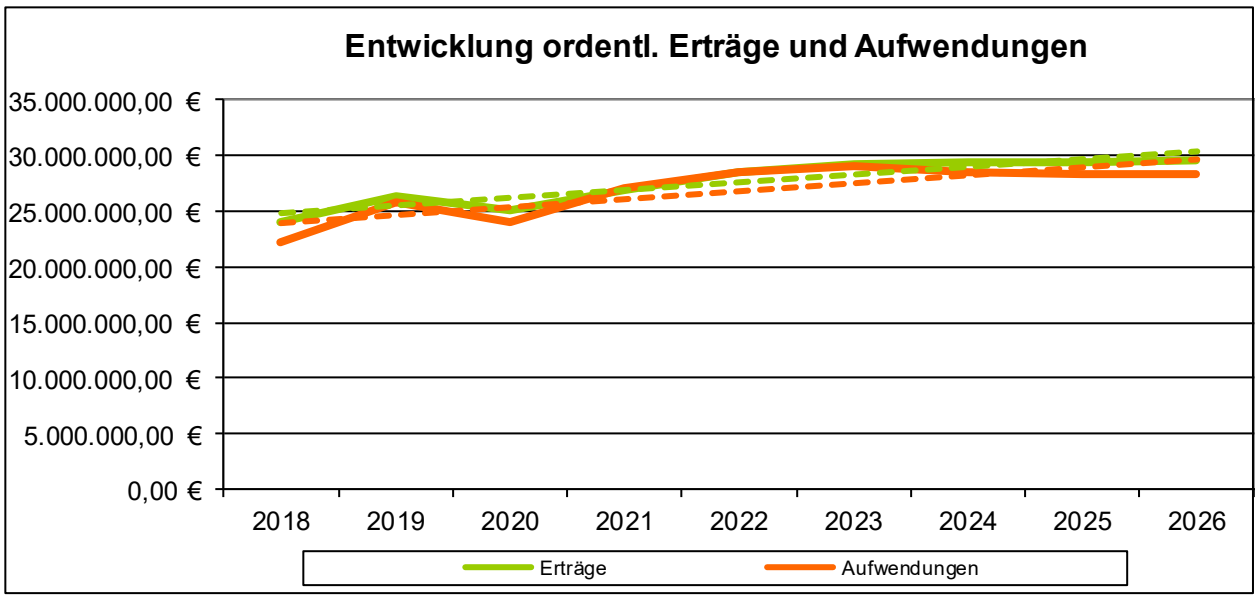
Die Steuerkraft der Verbandsgemeinde beträgt im Durchschnitt aller verbandsangehörigen Gemeinden 1.033 € und liegt damit über dem abgesenkten Landesdurchschnitt nach § 13 Abs. 3 LFAG n.F. von 1.097,43 €. Trotzdem gibt es auf Gemeindeebene innerhalb der Verbandsgemeinde Bad Ems – Nassau große Unterschiede (siehe Tabelle unten).

Gemeinde	Einwohner 30.06. Vorjahr	Steuerkraftmeßzahl	
		in €	€ je Einwohner
Arzbach	1.695	1.567.817	924,97
Attenhausen	419	371.443	886,50
Bad Ems	9.911	10.531.772	1.062,63
Becheln	658	521.437	792,46
Dausenau	1.271	1.188.243	934,89
Dessighofen	181	118.270	653,43
Dienethal	228	177.545	778,70
Dornholzhausen	202	153.768	761,23
Fachbach	1.269	1.686.963	1.329,36
Frücht	572	460.088	804,35
Geisig	358	353.105	986,33
Hömberg	322	210.834	654,77
Kemmenau	524	495.704	946,00
Lollschied	180	157.007	872,26
Miellen	339	358.976	1.058,93
Misselberg	95	80.698	849,46
Nassau	4.733	5.185.451	1.095,59
Nievern	1.025	1.152.856	1.124,74
Obernhof	392	187.041	477,14
Oberwies	147	75.567	514,06
Pohl	339	280.350	826,99
Schweighausen	229	329.907	1.440,64
Seelbach	449	404.761	901,47
Singhofen	1.810	2.538.111	1.402,27
Sulzbach	188	133.148	708,23
Weinähr	456	354.237	776,84
Winden	727	608.839	837,47
Zimmerschied	91	72.606	797,87
VG	**28.810**	**29.756.546**	**1.033**

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 2022 bis 2026 aus, um die Aufwendungen zu decken.

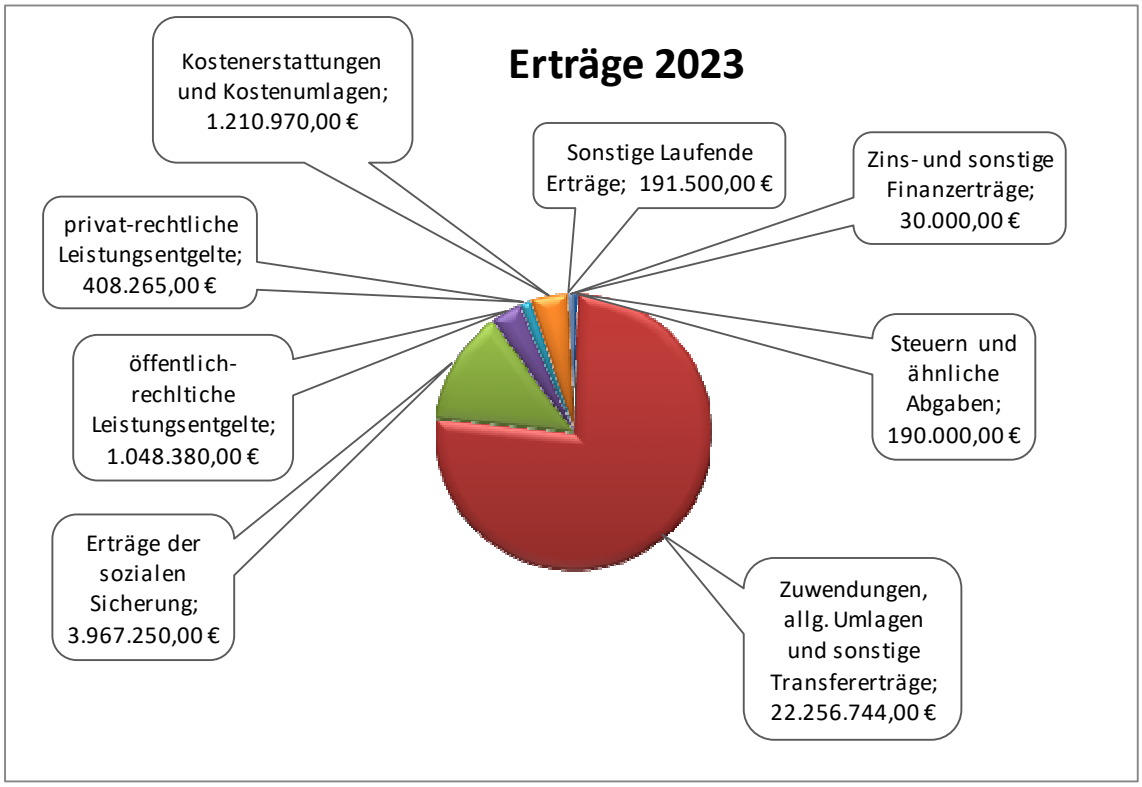
Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die Planansätze aus den beiden Vorjahren.

Bezeichnung	Pos.	2021 Ergebnis €	2022 Plan €	2023 Plan €	2024 Plan €	2025 Plan €	2026 Plan €
Lfd. Erträge	E8	26.910.227	28.469.367	29.273.109	29.366.067	29.455.153	29.583.389
Lfd. Aufwendungen	E15	26.789.279	28.238.073	28.582.183	27.991.683	27.792.613	27.870.373
Ergebnis Verwaltungstätikgk.	**E16**	**120.947**	**231.294**	**690.926**	**1.374.384**	**1.662.540**	**1.713.016**
Zins- und sonst. Finanzererträge	E17	23.280	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Zins- und sonst. Finanzaufwendungen	E18	224.428	308.850	432.500	511.120	528.310	442.000
Saldo der Zins- u. sonst. Erträge und Finanzaufwendungen	**E19**	**-201.148**	**-278.850**	**-402.500**	**-481.120**	**-498.310**	**-412.000**
Außerordentl. Erträge	E21a	**23.123**	**23.100**	24.100	24.100	24.100	24.100
Außerordentl. Aufwendungen	E21b	**22.360**	**23.100**	24.100	24.100	24.100	24.100
Außerordentliches Ergebnis	**E21**	**763**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Jahresergebnis*	**E23**	**-79.437**	**-47.556**	**288.426**	**893.264**	**1.164.230**	**1.301.016**

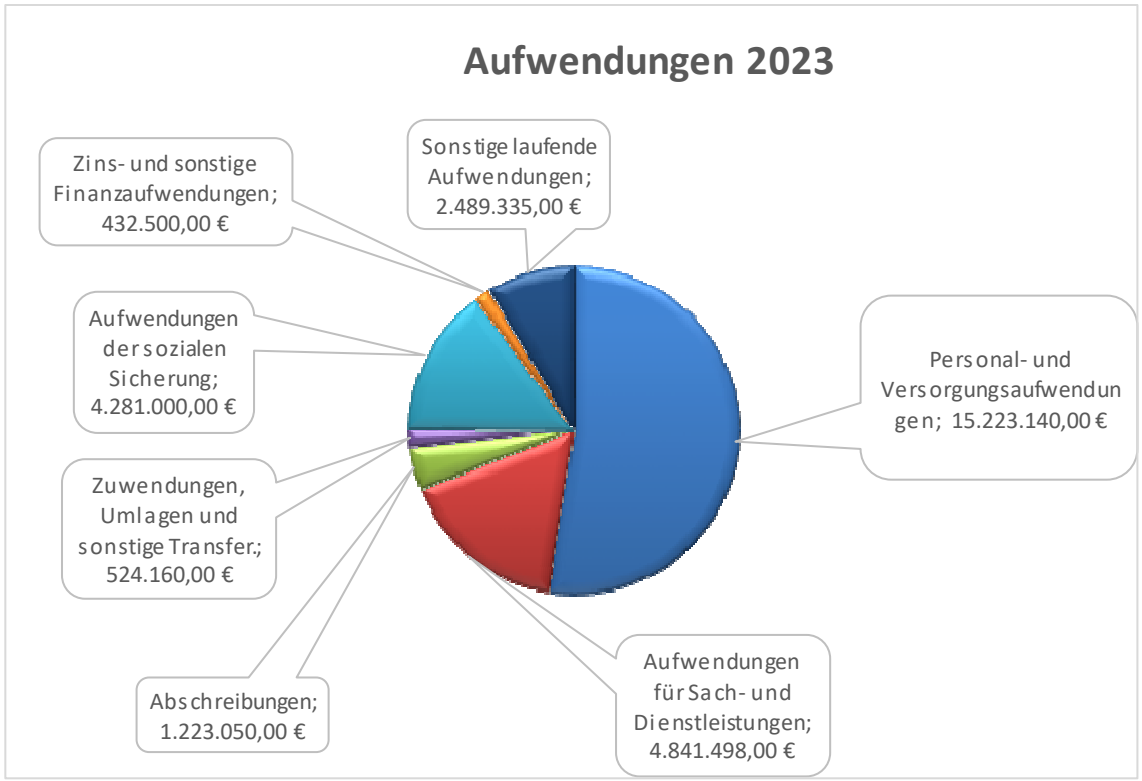
Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt ist gem. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist.
Im Haushaltsjahr 2023 sowie in den Finanzplanungsjahren 2024 bis 2026 gelingt ein Ausgleich der Ergebnisplanung.

Aufteilung Erträge 2023



Aufteilung Aufwendungen 2023



Wesentliche Abweichungen gegenüber der Vorjahresplanung

Steuern und ähnliche Abgaben

Bei der Vergnügungssteuer wird trotz der Corona – Pandemie mit einer etwas höheren Ertragssituation von 190.000 € gerechnet.

Zuwendungen, allg. Umlagen

Die Berechnung der bisherigen Schlüsselzuweisungen verändert sich ab 2023. Die Investitionsschlüsselzuweisung entfällt ab dem Jahr 2023 komplett. Die Schlüsselzuweisung B beträgt voraussichtlich 3.614.130 €. Diese ist auf der Buchungsstelle 411120 – Schlüsselzuweisung B1 geplant. Die Zuweisung für zentrale Orte beträgt 391.320 €, sie ist auf der Buchungsstelle 411130 – bisher Schlüsselzuweisung B2 - geplant. 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. Auch die Personalkostenerstattungen vom Kreis für die Kindergärten ist hier geplant mit 4.696.224 €.

Soziale Sicherung

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2023 wird im Vergleich zum Vorjahr ein höherer Aufwand veranschlagt (Ertrag 2022: 4.910.450 €, Aufwand 2022: 5.285.500 €; Ertrag 2023: 3.967.250 €, Aufwand: 4.281.000 €).

Private und öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die meisten Ansätze des Jahres 2022 wurden nur geringfügig der Entwicklung des Jahres 2023 und etwaigen neu gegebenen Umständen angepasst. So wird bei den Passgebühren und den Gebühren für die Erteilung von Bescheiden mit einer Ertragssteigerung von 30.000 € bzw. 10.000 € gerechnet. Auch beim Eintritt im Freibad Nassau wird von einer Steigerung von 30.000 € ausgegangen. Da die Essenskosten steigen, ist auch mit einer Steigerung bei der Beteiligung der Essenskosten zu rechnen (+ 5.000 € bzw. + 102.000 €).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei dieser Haushaltsposition kommt es zu einer leichten Minderung gegenüber dem Vorjahr. Hier gehen die Erwartungen bei den Erstattungen im Bereich der kommunalen Forstwirtschaft leicht zurück.

Sonstige laufende Erträge

Diese bleiben auf dem Vorjahresniveau.

Zins- und sonstige Erträge

Bei den Einnahmen aus Zinsen für Liquiditätskredite der verbandsangehörigen Gemeinden im Zuge der Einheitskasse wird weiterhin mit einem moderaten Zinsniveau gerechnet. Entsprechend sind Zinsaufwendungen im Planungszeitraum veranschlagt.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Jahresvergleich 2022/2023 ist mit einem Mehraufwand in Höhe von rund 1.643.900 € zu rechnen. Dies liegt u.a. daran, dass im Bereich Kindertagesstätten Stellenmehrungen auf Grund der Übernahme des ehemaligen Kindergartens Lebenshilfe in Singhofen eingeplant wurden. Dies auch vor dem Hintergrund, dass Gehaltssteigerungen, Höhergruppierungen und Stufenerhöhungen bei den tariflich Beschäftigten sowie Besoldungsanpassungen und Beförderungen bei den Beamten miteingeplant sind.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstige laufende Aufwendungen

Im Jahr 2023 wird ein Gesamtbetrag in Höhe von 4.841.498 € (Vorjahr: 4.241.408 €) für Sach- und Dienstleistungen und in Höhe von 2.489.335 € (Vorjahr: 2.381.365 € für sonstige laufende Aufwendungen bereitgestellt. Dieser Aufwand betrifft die gesamten Verwaltungs- und Betriebsausgaben, wie z.B. Unterhaltungs- und Betriebskosten, Geschäftsausgaben, Kostenerstattungen an Dritte, EDV-Aufwand, Versicherungen, Bauunterhaltung, Betriebsausstattungen, Mieten, Fremdreinigung etc. Im Vergleich zum Vorjahr mussten hier die Ansätze für Strom, Heizung, Betriebs- und Schmierstoffe sowie Essenskosten überproportional auf Grund der gestiegenen Kosten angehoben werden. Auch die Ansätze für die Inanspruchnahme von Bauhofleistungen (Konto 525430) und die Erstattung an die Bundesdruckerei Kosten für die Überprüfung ortsveränderlicher elektrischer Betriebsmittel sowie ein vorsorglicher Ansatz für die Erstellung von Konzepten für den Rheinland-Pfalz Tag 2023 (Konto 529200) wurden erhöht.

Abschreibungen
Die Abschreibungen wurden nach den aktuellen Kenntnissen aus der Anlagenbuchhaltung übernommen.

Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen

Auf Grund der Änderung des LFAG ändert sich die Berechnung für die Kreisumlage. Sie beträgt in 2023 176.600 € bei einem angenommenen Hebesatz von 45 v.H. Im Vorjahr betrug sie noch 1.571.126 €. Insgesamt belaufen sich die Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen auf 524.160 € (Vorjahr 1.972.460 €).

Soziale Sicherung

Siehe obige Anmerkungen zu den Erträgen der sozialen Sicherung.

Zinsaufwendungen

An Zinsen für Darlehen für Investitionen und für Liquiditätskredite werden im Jahr 2023 voraussichtlich 432.500 € 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 2023** wurden die Werte aus der Anlagebuchhaltung übernommen.

Abschreibungen gem. § 35 GemHVO	1.223.050 €
Sonderposten gem. § 38 GemHVO	359.100 €
Nettobelastung	**863.950 €**

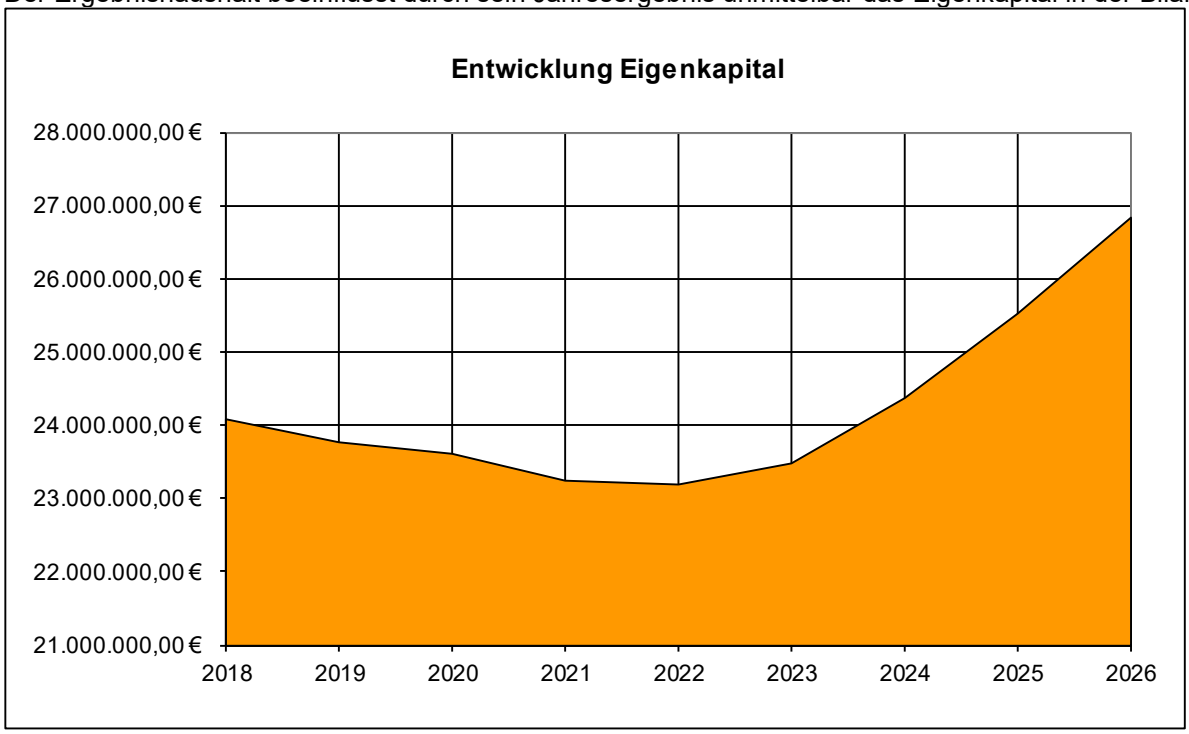
Rückstellungen gem. § 36 GemHVO wurden gebildet für Pensionsverpflichtungen und Beihilfeverpflichtungen. Die Werte wurden aufgrund der Angaben der Versorgungskasse Wiesbaden geplant.

Pensions- und Beihilferückstellungen

Veranschlagte Auflösung	0 €
Veranschlagte Zuführung	494.000 €
Nettobelastung	**494.000 €**

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.	2021 Ergebnis €	2022 Plan €	2023 Plan €	2024 Plan €	2025 Plan €	2026 Plan €
Lfd. Einzahlungen	F8	26.114.651	28.129.817	28.914.002	29.009.617	29.103.553	29.236.639
Zins- und sonst. Finanzeinzahlung	F17	35.938	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Außerordentl. Einzahlungen	F21a	4	0	0	0	0	0
Zwischensumme Einzahlungen		**26.150.593**	**28.159.817**	**28.944.002**	**29.039.617**	**29.133.553**	**29.266.639**
Lfd. Auszahlungen	F15	21.675.315	26.625.673	26.865.133	26.290.883	26.171.313	26.320.373
Zins- und sonst. Finanzauszahlungen	F18	207.397	308.850	432.500	511.120	528.310	442.000
Außerordentl. Auszahlungen	F21b	0	0	0	0	0	0
Zwischensumme Auszahlungen		**21.882.712**	**26.934.523**	**27.297.633**	**26.802.003**	**26.699.623**	**26.762.373**
Saldo ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	**F23**	**4.267.881**	**1.225.294**	**1.646.369**	**2.237.614**	**2.433.930**	**2.504.266**
Tilgung von Investitionskrediten	F36	733.474	970.200	1.181.550	1.242.350	1.238.220	1.129.080
Jahresergebnis Finanzhaushalt		**3.534.407**	**255.094**	**464.819**	**995.264**	**1.195.710**	**1.375.186**

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 2023 ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 1.646.369 € und die geplanten Tilgungsleistungen betragen 1.181.550 €. 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

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

Ergebnishaushalt:							
	Teilhaushalte	**Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021**	**Vorjahr 2022**	**Planjahr 2023**	**Planjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**
1	Haupt- und Personalverwaltung	-1.788.617,20	-499.396,00	-662.363,00	-567.967,00	-573.439,00	-579.582,00
2	Finanzen	13.093.508,23	13.781.076,00	15.966.219,00	15.902.062,00	15.947.515,00	16.029.532,00
3	Bauwesen	-1.853.768,29	-2.163.751,00	-2.467.945,00	-2.373.148,00	-2.134.741,00	-2.036.106,00
4	Bürgerservice	-9.530.560,20	-11.117.929,00	-12.547.485,00	-12.067.683,00	-12.075.105,00	-12.112.828,00
5	Stiftungsvermögen der Stiftung " Bildungspakt für Nassau"	0,00					
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:		**-79.437,46**	**0,00**	288.426,00	**893.264,00**	**1.164.230,00**	**1.301.016,00**

Finanzhaushalt:							
	Teilhaushalte	**Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021**	**Vorjahr 2022**	**Planjahr 2023**	**Planjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**
1	Haupt- und Personalverwaltung	-211.867,65	-926.866,00	-926.169,00	-880.567,00	-394.939,00	-403.482,00
2	Finanzen	14.694.210,78	18.054.023,00	20.909.019,00	16.172.298,00	13.840.935,00	13.820.666,00
3	Bauwesen	-2.322.785,94	-885.551,00	-4.289.145,00	-1.889.198,00	-1.654.491,00	-1.555.906,00
4	Bürgerservice	-11.816.999,34	-16.241.606,00	-15.693.705,00	-13.402.533,00	-11.791.505,00	-11.861.278,00
5	Stiftungsvermögen der Stiftung " Bildungspakt für Nassau"	-11.002,15					
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:		**331.555,70**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Entwicklung der Investitionen

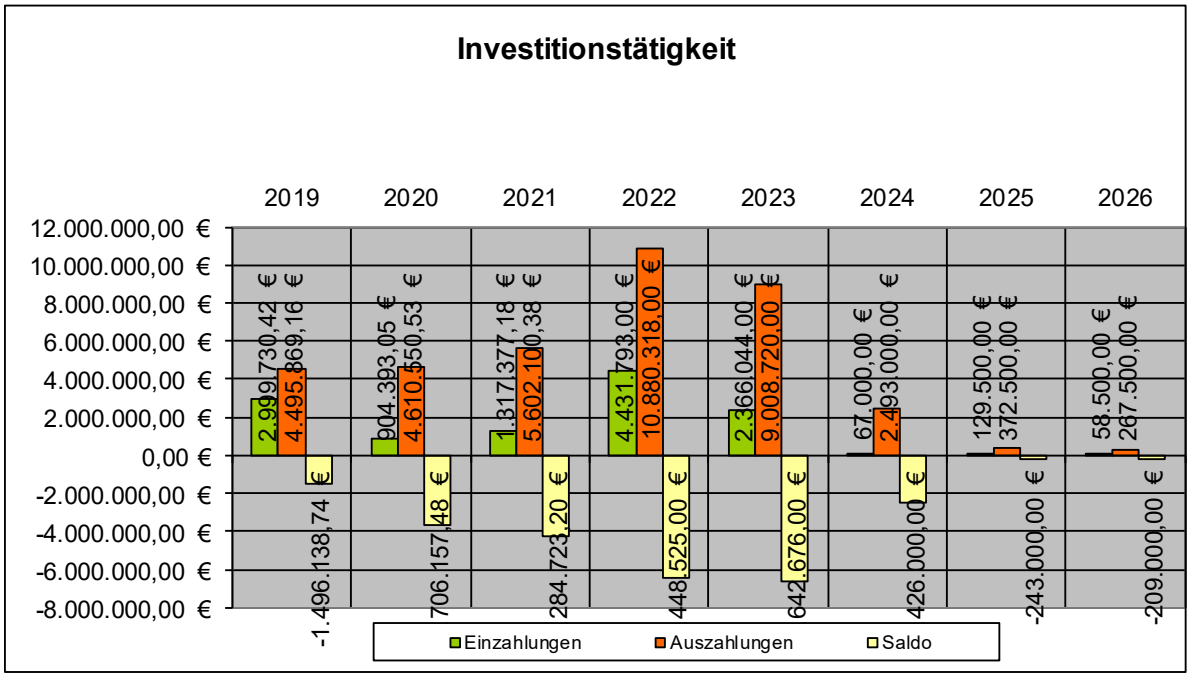
Investitionen gesamt

Die nachfolgende Übersicht zeigt alle veranschlagten Investitionen des Jahres 2023 und die Verpflichtungsermächtigungen für die kommenden Jahre. In der anhängenden Investitionsübersicht sind die Maßnahmen einzeln dargestellt.

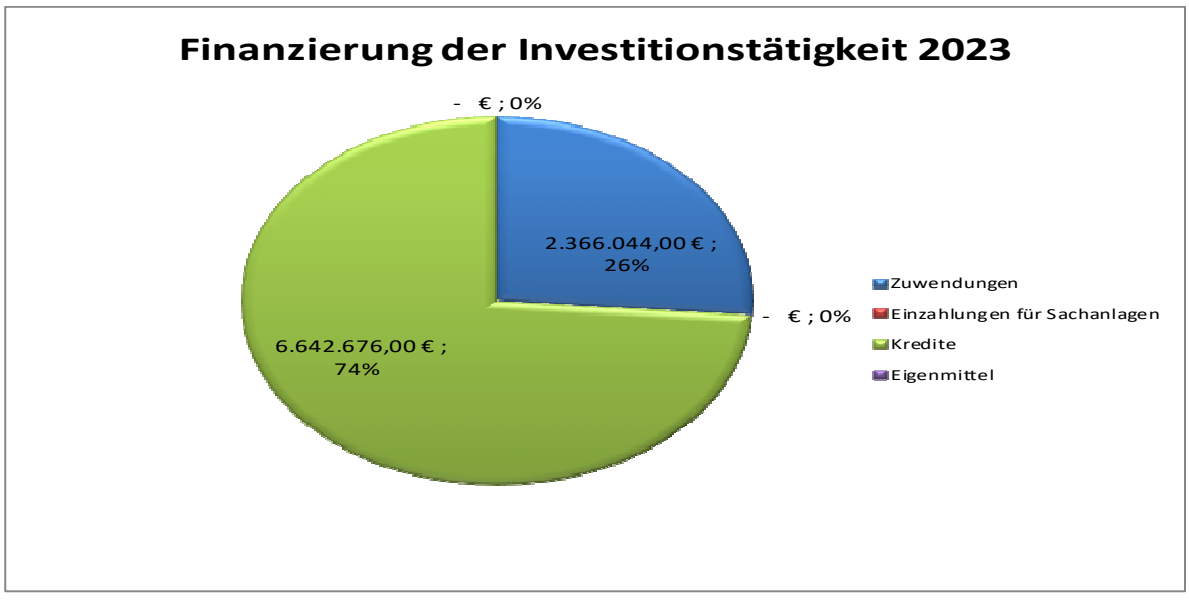
Die Wertgrenze für die Erfassung von abnutzbaren beweglichen Vermögensgegenständen ist in der VV Nr. 4.1 zu § 93 Gemeindeordnung von 410,00 € auf 1.000,00 € ohne Umsatzsteuer heraufgesetzt worden.

Produkt	Bezeichnung	Maßnahme	Ansätze 2022		VE 2022	Erläuterungen
			E	A		Gründe
GB 1						
11440	Tul	Hardware		53.000		Storage Erweiterung Digitalisierung, Ipads Digitale Ratsarbeit, Wartungsveränderung Server
11440	Tul	Software		116.000		Dienstleistung Digitale Ratsarbeit etc.
11440	Tul	Ausbau Glasfasernetz		500.000		Breitbandausbau für Gewerbegebiete
11450	sonstige zentrale Dienste u. sonstige Leistungen OG	Büromöbel		16.000		u. a. Anschaffung von höhenverstellbaren Schreibtischen und sonstigem Mobiliar
25220	Archive	Büromöbel		6.000		Regalanschaffungen / Arbeitstische
57100	Wirtschaftsförderung	Leaderprojekte	8.500	10.000		Kosten Regionalmanagement
57500	Tourismusförderung	Brücken	207.294			Hängeseilbrücke Obernhof
GB 2						
55511	Kommunale Forstwirtschaft	Maschinen und Fahrzeuge Forst		20.000		Anschaffung eines Fahrzeugs für den kommunalen Revierleiter (vorsorglicher Ansatz in Höhe von 20.000 €)
55510	Kommunale Forstwirtschaft	Aufenthaltsgebäude		113.000		Bau
GB 3						
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	Generalsanierun Schulpavillon		1.035.000		
11412	Rathaus & Nebengebäude	Dienstfahrzeuge		1.000		Wassertank für Minitraktor
11412	Rathaus & Nebengebäude	Geothermie		10.000		Folgeprojekte aus dem Klimaschutz
11412	Rathaus & Nebengebäude	Umbau Rathaus und Nebengebäude		10.000		Rathaus Bad Ems Bürgerbüro Planungskosten
11415	Kindergarten Fachbach	Erweiterung Kiga Fachbach		285.000		
42410	Stadion und Sporthalle Silberau	Geräteausstattung Stadion Silberau		27.000		Diskusanlage/ Umkleidebänke + Abdeckung Hochsprunganlage
42410	Stadion und Sporthalle Silberau	Ausstattungsgegenstände		6.200		3.700 € Akku-Mäher + 2.500 € vorsorglich
42410	Stadion und Sporthalle Silberau	Sanierung Sporthalle Insel Silberau		350.000		
42410	Stadion und Sporthalle Silberau	Umrüstung auf LED	14.000	40.000		
42411	Schulturnhallen Frh. Von Stein und Hasenkümpel	Sanierung Schulturnhallen	357.000	796.000		
42411	Schulturnhallen Frh. Von Stein und Hasenkümpel	Photovoltaikanlagen		65.000		
42412	Sportzentrum Nassau	Ausstattungsgegenstände		3.000		Sprungmatte
42412	Sportzentrum Nassau	Umrüstung auf LED	14.000	40.000		Neuer Lattenrost für Hochsprunganlage, Wurfnetz Heckenschere
GB 4						
12600	Brandschutz	Feuerwehrtechnisches Gerät	46.900	362.400		
12600	Brandschutz	Anschaffung Brandschutzfahrzeuge	106.500	220.000		u.a. KLF Geisig, Hömberg + Dessighofen
12600	Brandschutz	Einlassstellen Feuerwehr		200.000		Baukosten Slipstellen
12600	Brandschutz	Gerätehaus Nievern		30.000		
12600	Brandschutz	Gebäude FFW Weinähr		46.420		Baukosten
21101	Grundschule Freiherr-von-Stein	Schulausstattung		18.000		2 Digitale Tafeln (12.000 €), Ersatzgerät Mensa (6.000 €)
21101	Grundschule Freiherr-von-Stein	Generalsanierung Schulpavillon		62.000		4 Digitale Tafeln (24.000 €), 4 Klassensätze (32.000 €), Lehrerzimmer (6.000 €)
21102	Grundschule Ernst-Born-Schule	Schulausstattung		6.000		Digitale Tafel
21102	Grundschule Ernst-Born-Schule	Umbaumaßnahme Schulen		250.000		Umbau bzw. mit Erweiterung und Sanierung des Schulgebäudes
21103	Grundschule Arzbach	Schulausstattung		11.500		1 Digitale Tafel (6.000 €), 1 Klassensatz (5.500 €)
21103	Grundschule Arzbach	Lüftungsanlage		119.900		
21104	Grundschule Dausenau	Schulausstattung		7.500		Möbel Sekretariat (6.000 €), PC Ausstattung Sekretariat (1.500 €)
21104	Grundschule Dausenau	Generalsanierung	883.000	895.000		Die Gesamtmaßnahme kostet 2.295.000,- €
21105	Grundschule Fachbach	Schulausstattung		5.000		Klassensatz Schulmöbel
21105	Grundschule Fachbach	Lüftungsanlage		88.600		
21106	Grundschule Nassau	Schulausstattung	96.000	21.700		2 digitale Tafeln, a 5.700,--€ Ipad Koffer: 4.300 € Ersatzgerät Mensa
21106	Grundschule Nassau	Gebäude		1.400.000	1.500.000	Umbau Heizung mit 3. Gewerken
21107	Grundschule Singhofen	Ausrüstung		10.500		8er Tisch-Sitz-Kombination: 1.700 € Jalousien Lehrerzimmer: Angebot 3015,--€ Digitale Tafel: 5.700,--
21500	Realschule Plus	Schulausstattung	185.000	24.000		3 Digitale Tafeln, Ersatzgerät Mensa
21601	Realschule Plus	Erweiterung Campus BEN	35.500			
21601	Realschule Plus	Bau eines Flucht- und Rettungsweges	35.300	495.000		
21601	Realschule Plus	Erweiterung des Campus BEN Energetische Sanierung Altbestand		150.000		
36500	Tageseinrichtung für Kinder	Hardware		100.000		
36521	Kindertagesstätte Geisig	Ausstattungsgegenstände		3.200		2 Materialschränke a 1.579,-- €
36521	Kindertagesstätte Geisig	Lüftungsanlage		113.000		

36522	Kindertagesstätte Nassau	Ausstattungsgegenstände		1.500		Sitzgruppe Außengelände für Erwachsene
36522	Kindertagesstätte Nassau	Gebäude		50.000		Mehrkosten
36524	Kindertagesstätte Singhofen	Ausstattungsgegenstände		4.000		Kletterwand
36524	Kindertagesstätte Singhofen	Küchenanbau und Verlegung der Fluchttreppe		10.000		
36525	Kindertagesstätte Winden	Bau einer Busspur	2.050	3.300		Die Kosten für die Buswartehalle betragen 3.300, €
36525	Kindertagesstätte Winden	Lüftungsanlage	267.000	440.000		
36526	Kindertagesstätte ehemals Lebenshilfe	Ausstattungsgegenstände		20.000		Möbelersatzbeschaffung
36526	Kindertagesstätte ehemals Lebenshilfe	Gebäude		50.000		Einrichtung einer Mensa
42418	Freibad Nassau	Ausstattung Freibad		18.000		Kassensystem mit Eingangskontrolle
42418	Freibad Nassau	Generalsanierung	108.000	270.000		u. a. Automatisierung Filteranlage, Erweiterung Lagerfläche
	Gesamt		**2.366.044**	**9.008.720**	**1.500.000**	

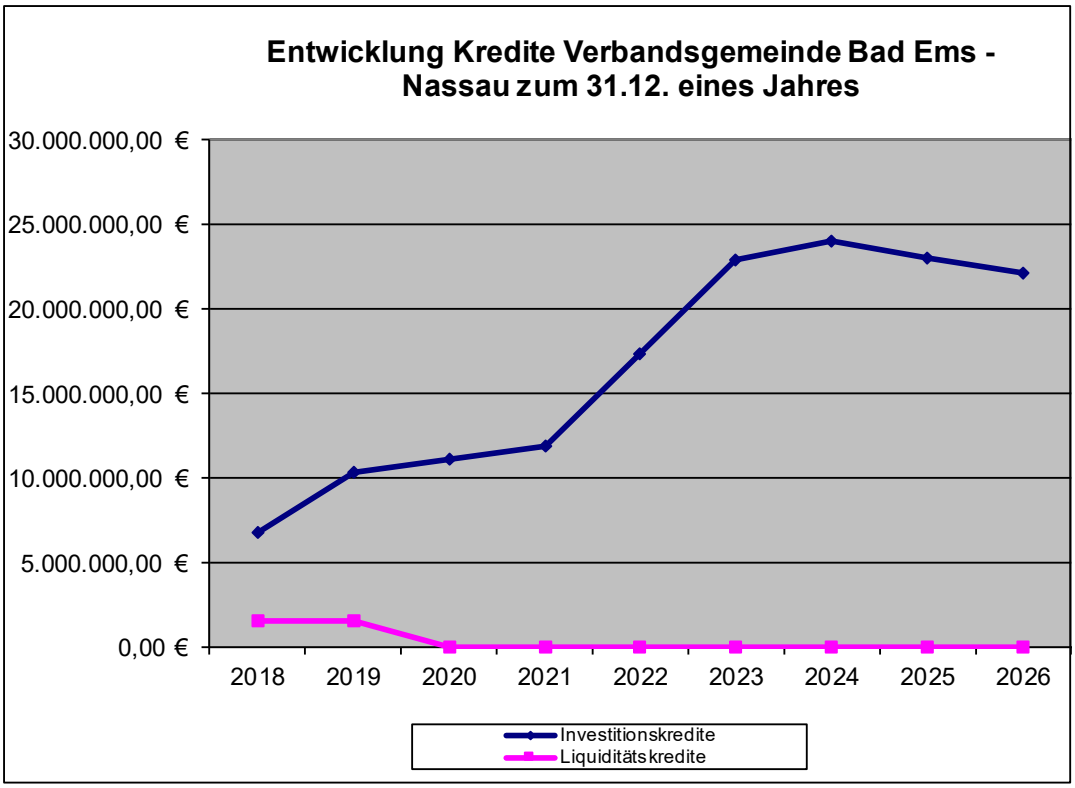


Die Finanzierung der im Haushaltsjahr 2023 geplanten Maßnahmen ist wie folgt vorgesehen:



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	17.323.543	22.784.669
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftliche gleichkommen		
5	**Summe der Kreditaufnahmen**	**17.323.543**	**22.784.669**

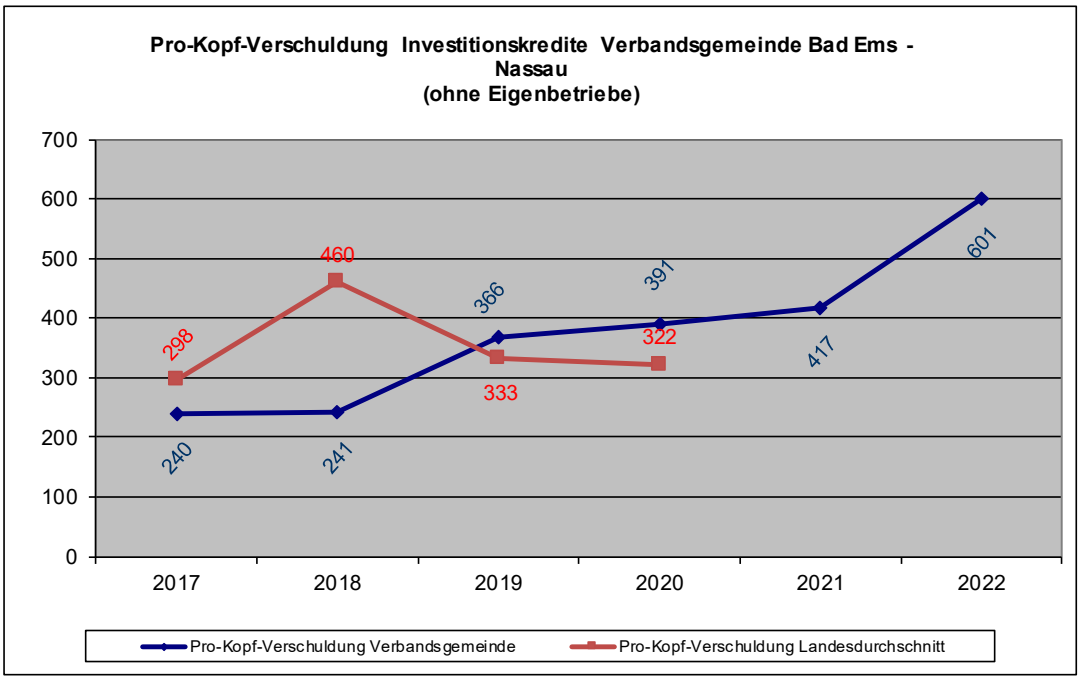


Die obige Grafik stellt ausschließlich den Teil der Liquiditätskredite der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau dar, der auf die Verbandsgemeinde als eigene Gebietskörperschaft selbst entfällt und berücksichtigt nicht die im Rahmen der Einheitskasse geführten Kassengeschäfte der Städte,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

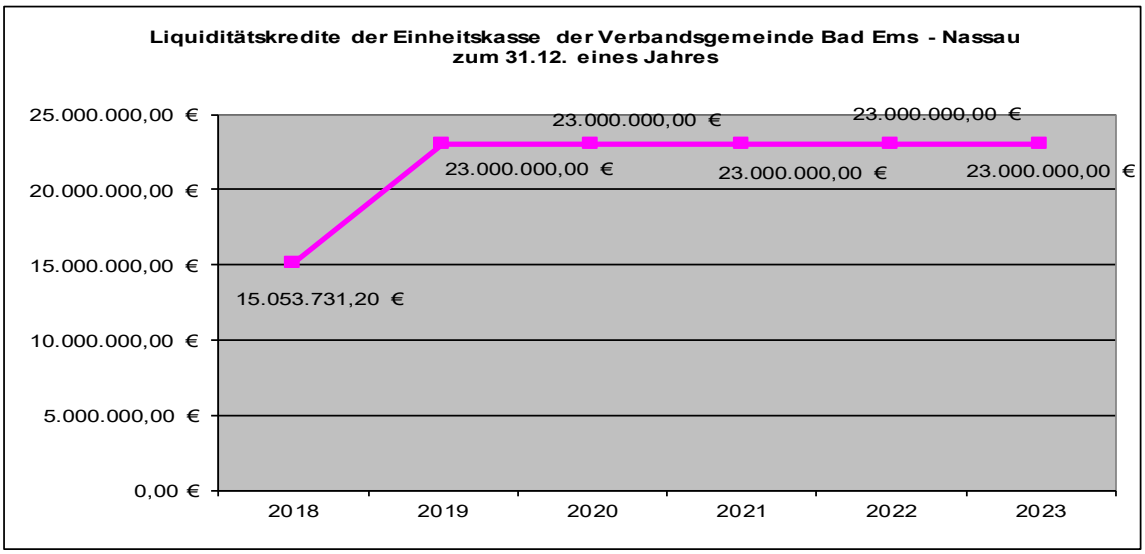
Haushaltsjahr	2021	2022	**2023**	2024	2025	2026
	€	€	**€**	€	€	€
Aufnahme Investitionskredit	779.471	6.448.525	**6.642.676**	2.426.000	243.000	209.000
Tilgung Investitionskredit	733.474	970.200	**1.181.550**	1.242.350	1.238.220	1.129.080
Netto-Neuverschuldung (Investitionen)	**45.998**	**5.478.325**	**5.461.126**	**1.183.650**	**-995.220**	**-920.080**



Die Pro-Kopf-Verschuldung bei vergleichbaren Verbandsgemeinden von 20.000 bis 50.000 Einwohner am 31.12.2020 beträgt 322 € (Wert für 2021 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 2023 auf 23.000.000 € festgesetzt.

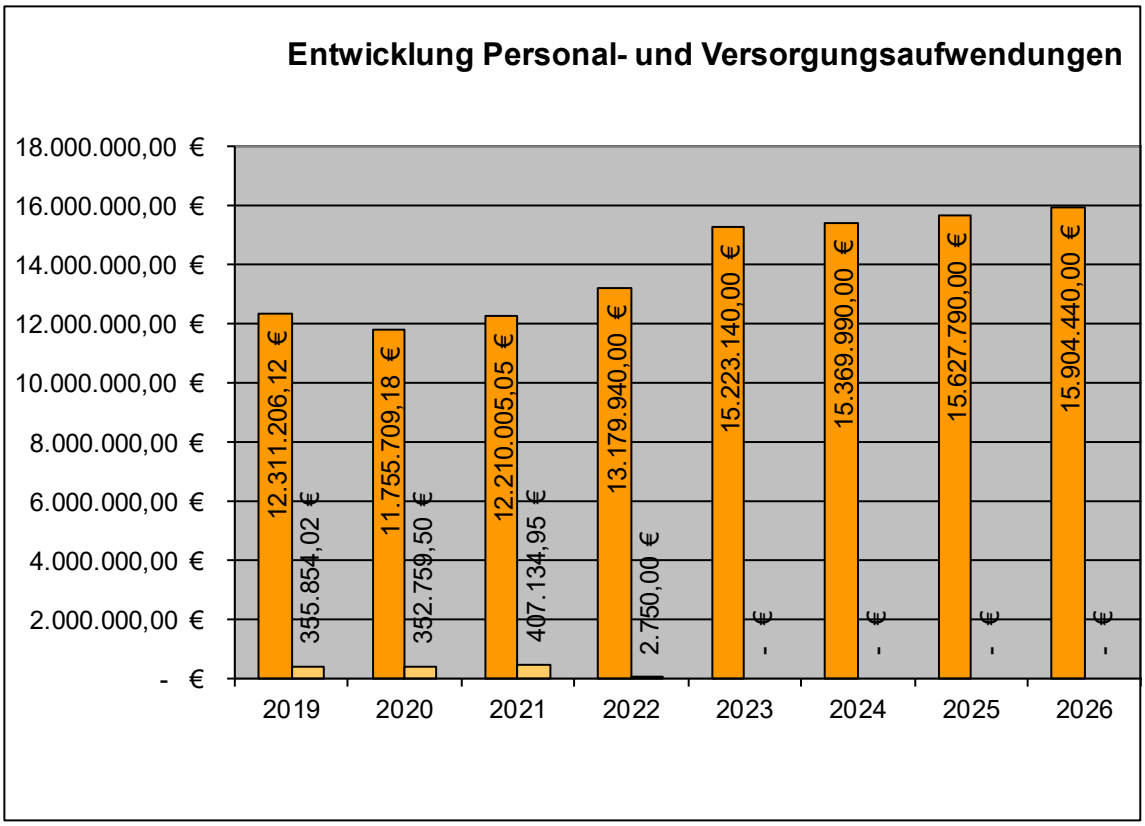
5. Stellenplan

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

Im Stellenplan 2023 wurden verschiedene Veränderungen vorgesehen. So wurden im Bereich der Schulsozialarbeit, eine weitere Hilfspolizistenstelle, eine Fachkraft für Bäderbetriebe, eine Stelle zur Unterstützung der Büroleitung sowie der Personalabteilung, eine Stelle für die Informationstechnik zur Betreuung der Kitas und Schulen, eine Stelle zur Betreuung des Glasfaserausbaus, etc. vorgesehen. Des Weiteren wurde der Stellenbedarf im Bereich der Kitas, wegen der Übernahme der Kita Lebenshilfe in Singhofen, erweitert. Notwendige Höhergruppierungen sowie Beförderungen wurden ebenfalls vorgesehen. Auch wurden die tariflichen Erhöhungen bei den Beschäftigten sowie bei den Beamten mit rd. 2,5 % eingepflegt.

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



6. Ausblick

Der Umlagehebesatz für das Jahr 2023 wird evtl. nach den Haushaltsberatungen auf 34,5 % festgesetzt. Insgesamt sind die Umlagegrundlagen im Vergleich zum Vorjahr um 14,52 % gestiegen

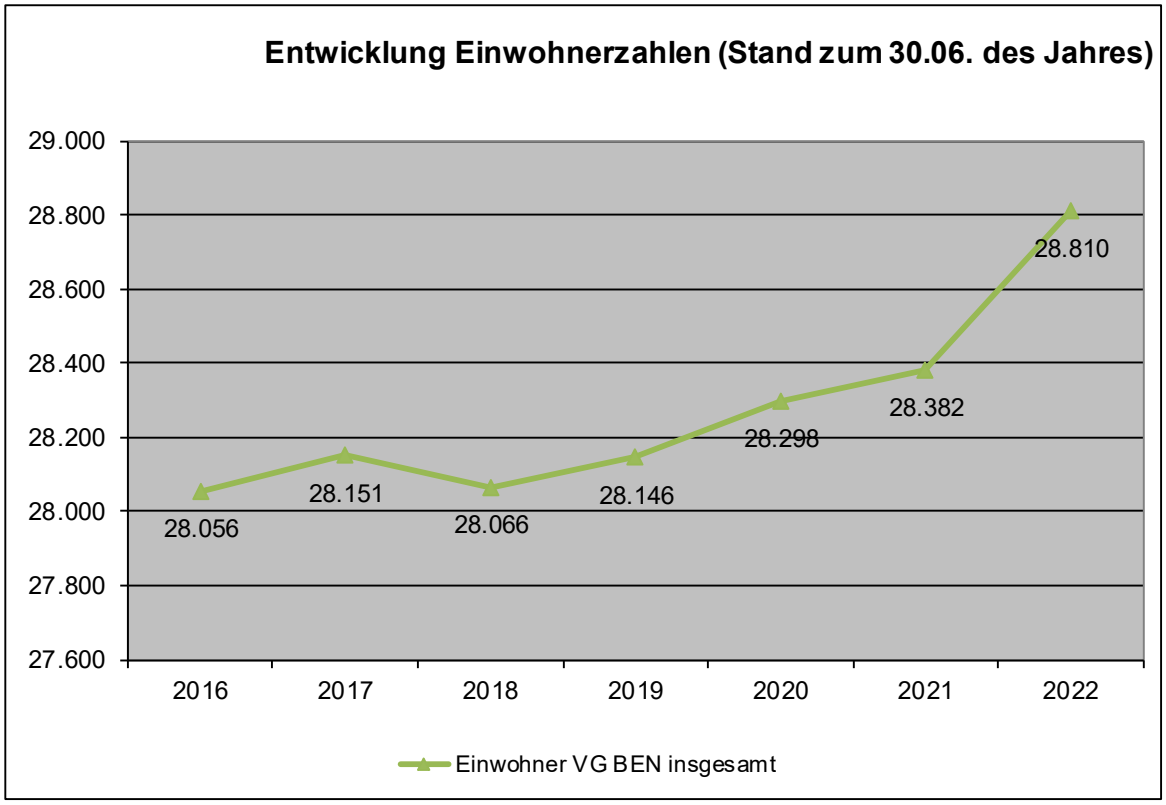
Dieses resultiert überwiegend aus der Anhebung der Nivellierungssätze, die bei den Steuerkraftzahlen berücksichtigt werden muss und daher höher als im Vorjahr ausgefallen ist.

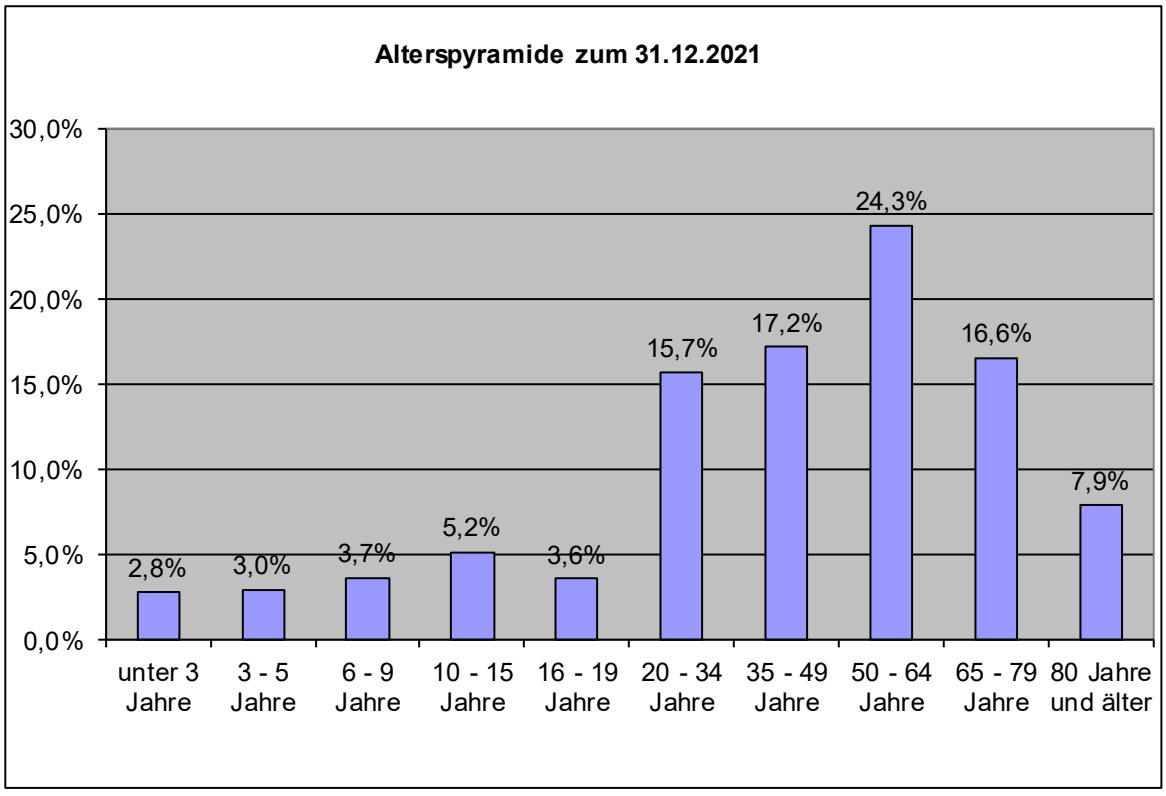
Die Haushaltsplanung für das Jahr 2023 sieht vor, dass der Ergebnishaushalt mit einem Überschuss in Höhe von 288.426 € abschließt. Durch die Erhebung der Sonderumlage 1, werden aufgabenbedingte Kosten kompensiert. Die Sonderumlage 2 wurde im Fusionsgesetz lediglich für das Haushaltsjahr 2019 vorgesehen. Sie war im Haushaltsjahr 2020 nochmal angesetzt worden, ist jedoch durch einen Beschluss des Verbandsgemeinderates abgeschafft worden.

Der aktuelle Haushalt weist im Finanzhaushalt einen Fehlbetrag aus. Ein Investitionskredit von 6.642.676 € muss aufgenommen werden.

Abschließend bleibt anzumerken, dass die verbandsangehörigen Gemeinden in der Gesamtheit betrachtet nur über eine im Landesvergleich gesehen unterdurchschnittliche Steuerkraft verfügen. Wobei rund 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. Auch ist anzumerken, dass von 28 Ortsgemeinden / Städten 16 Liquiditätskredite bei der Einheitskasse aufnehmen mussten, darunter beide Städte der Verbandsgemeinde und nur eine Ortsgemeinde eine Freie Finanzspitze im vorherigen Haushaltsjahr erwirtschaften konnten.

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 sowie beim Teilhaushalt 2 gibt es das Budget Zinsen, 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);
Interne Leistungsverrechnung (Kontengruppen 481001 und 581001).

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 2023

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und "freie Finanzspitze"

Gebietskörperschaft	Einwohner am 30.06. des Vorjahres	Umlagegrundlagen[1]									Umlage mit Sonderumlage	rechnerischer Umlagesatz (Sp. 12 : Sp. 11 x 100)	voraussichtlicher Stand der liquiden Mittel und Wertpapiere des Umlaufvermö	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen für Investitionen[2]	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung[2, 4]	Freie Finanzspitze des Vorjahres (Muster 14)[2]
		Schlüsselzuweisungen A	Zuweisung Zentrale Orte	Steuerkraftzahl der Grundsteuer A	Steuerkraftzahl der Grundsteuer B	Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer	Einzahlungen aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Einzahlungen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	Summe						
	Personen	in Euro										in v. H.	in Euro			
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*	*13*	*14*	*15*	*16*	*17*
Arzbach	1.695	263.087 €		2.991 €	186.627 €	327.061 €	37.086 €	920.325 €	93.727 €	1.830.904 €	631.662 €	34,50%	0	794.293	1.346.818	-290.900
Attenhausen	419	79.541 €		5.005 €	36.484 €	91.283 €	24.217 €	194.633 €	19.822 €	450.984 €	202.466 €	44,89%	0	193.959	217.043	-49.366
Bad Ems	9.911	310.412 €	848.485 €	3.275 €	1.344.355 €	4.365.632 €	923.993 €	3.534.553 €	359.964 €	11.690.668 €	4.033.280 €	34,50%	0	9.194.763	11.009.304	-2.650.772
Becheln	658	180.603 €		1.285 €	87.639 €	44.822 €	3.811 €	348.399 €	35.481 €	702.040 €	242.204 €	34,50%	0	70.240	0	-30.655
Dausenau	1.271	185.929 €		3.364 €	146.189 €	298.704 €	27.261 €	646.849 €	65.876 €	1.374.172 €	474.089 €	34,50%	0	1.251.369	2.204.857	-480.279
Dessighofen	181	72.327 €		2.303 €	13.991 €	1.389 €	69 €	91.228 €	9.291 €	190.597 €	85.567 €	44,89%	771.080	0	0	-11.116
Dienethal	228	65.403 €		312 €	19.591 €	35.037 €	7.759 €	104.231 €	10.615 €	242.948 €	109.070 €	44,89%	0	83.486	61.972	-72.866
Dornholzhausen	202	61.121 €		3.174 €	15.224 €	11.304 €	579 €	112.074 €	11.414 €	214.889 €	96.473 €	44,89%	0	33.721	26.747	-39.662
Fachbach	1.269	0 €		211 €	183.056 €	714.884 €	56.075 €	665.012 €	67.726 €	1.686.963 €	582.002 €	34,50%	0	2.563.169	863.727	-165.843
Frücht	572	150.877 €		4.581 €	77.487 €	18.470 €	5.462 €	321.360 €	32.728 €	610.965 €	210.783 €	34,50%	169.524	97.483	0	-42.716
Geisig	358	35.796 €		5.560 €	31.759 €	64.135 €	21.732 €	208.668 €	21.251 €	388.901 €	174.595 €	44,89%	0	251.777	44.375	-68.667
Hömberg	322	128.282 €		1.849 €	25.033 €	7.732 €	1.337 €	158.719 €	16.164 €	339.116 €	152.244 €	44,89%	73.011	0	0	-26.936
Kemmenau	524	71.414 €		1.475 €	57.734 €	90.813 €	5.466 €	308.770 €	31.446 €	567.118 €	195.656 €	34,50%	250.783	45.596	0	-3.605
Lollschied	180	36.477 €		2.212 €	13.052 €	16.452 €	667 €	113.106 €	11.519 €	193.484 €	86.863 €	44,89%	0	8.875	55.077	-55.277
Miellen	339	11.746 €		448 €	55.343 €	75.944 €	3.235 €	203.301 €	20.705 €	370.722 €	127.899 €	34,50%	0	1.038.281	195.934	-65.851
Misselberg	95	21.201 €		190 €	6.496 €	36.444 €	3.228 €	31.166 €	3.174 €	101.899 €	45.747 €	44,89%	66.476	0	0	-350
Nassau	4.733	7.837 €	387.878 €	2.818 €	641.104 €	1.915.488 €	725.972 €	1.724.449 €	175.620 €	5.581.166 €	2.505.627 €	44,89%	0	2.583.320	10.334.060	-1.811.857
Nievern	1.025	0 €		4.269 €	156.399 €	501.938 €	30.640 €	417.129 €	42.481 €	1.152.856 €	397.735 €	34,50%	0	1.006.459	343.110	-218.252
Obernhof	392	218.838 €		1.065 €	40.692 €	7.801 €	8.765 €	116.821 €	11.897 €	405.879 €	182.217 €	44,89%	0	538.839	511.451	-107.164
Oberwies	147	77.179 €		1.924 €	12.384 €	3.123 €	2.419 €	50.567 €	5.150 €	152.746 €	68.575 €	44,89%	0	136.606	261.818	-18.177
Pohl	339	82.511 €		2.102 €	31.131 €	37.497 €	2.670 €	187.821 €	19.128 €	362.861 €	162.904 €	44,89%	57.429	0	0	97.146
Schweighausen	229	0 €		1.486 €	21.816 €	141.886 €	3.025 €	146.748 €	14.945 €	329.907 €	148.109 €	44,89%	307.755	74.607	0	-3.542
Seelbach	449	79.187 €		4.113 €	41.248 €	131.487 €	22.101 €	186.790 €	19.023 €	483.948 €	217.265 €	44,89%	492.905	0	0	-57.305
Singhofen	1.810	0 €		10.721 €	238.215 €	1.165.393 €	95.857 €	932.915 €	95.010 €	2.538.111 €	1.139.468 €	44,89%	3.390.219	0	0	-920.081
Sulzbach	188	65.852 €		671 €	12.411 €	16.066 €	525 €	93.911 €	9.564 €	199.000 €	89.340 €	44,89%	78.445	127.508	0	-6.082
Weinähr	456	131.570 €		547 €	44.959 €	65.483 €	7.417 €	214.034 €	21.798 €	485.807 €	218.100 €	44,89%	0	177.880	289.142	-46.445
Winden	727	170.091 €		1.808 €	66.167 €	81.672 €	2.993 €	414.033 €	42.166 €	778.930 €	349.695 €	44,89%	0	48.559	148.030	-99.095
Zimmerschied	91	24.533 €		1.332 €	9.332 €	-5.476 €	3.969 €	57.585 €	5.865 €	97.139 €	43.610 €	44,89%	253.137	0	0	-15.899
VG	28.810	0 €	391.324 €							391.324 €			0	18.907.054	0	17.879
										0 €						
										0 €						
										0 €						
										0 €						
Gesamtsumme	28.810	2.531.814	1.627.687	71.091	3.615.918	10.262.464	2.028.330	12.505.195	1.273.548	33.916.047	12.973.245					

[1] Die Darstellung der Spalten 3 bis 10 ist optional.

[2] Gemäß Haushaltsplanung des Vorjahres.

[3] Bei Ortsgemeinden: Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

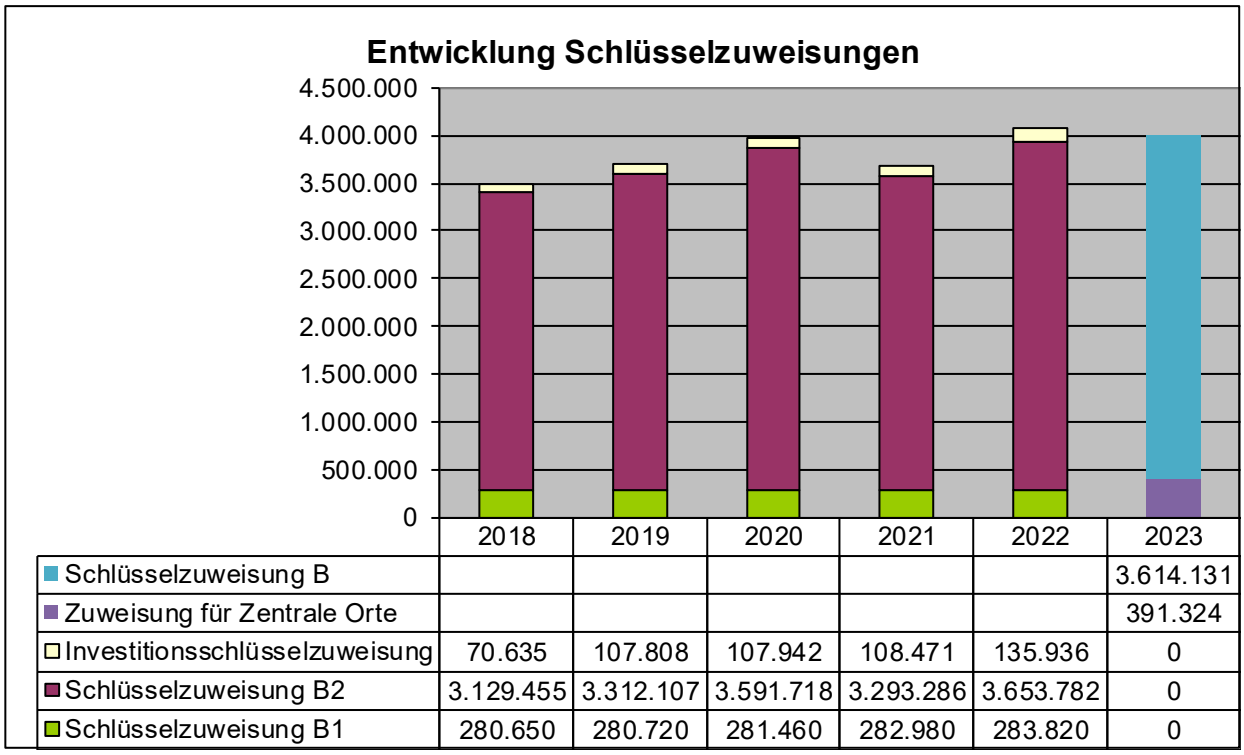
[4] Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

Anlage 2

Ermittlung des Verbandsgemeindeumlagebedarfs Bad Ems - Nassau im Jahr 2023
(ohne Fusionsprämie)

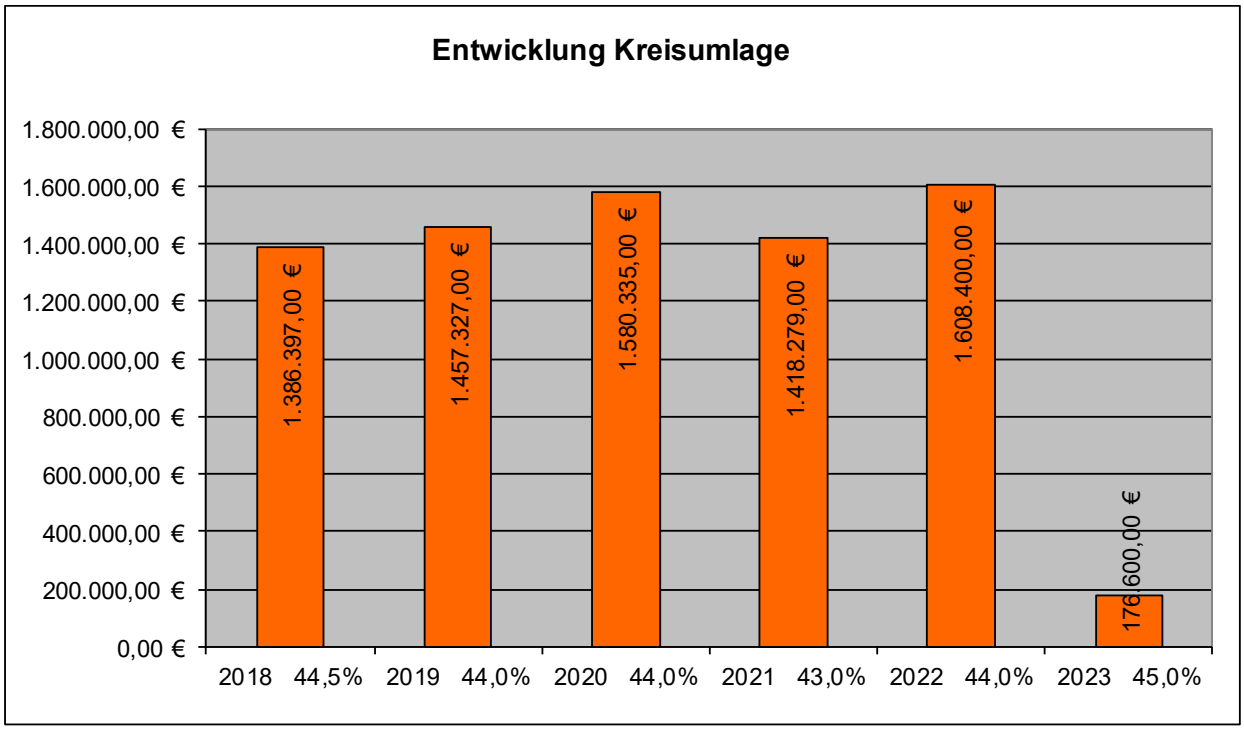
	Bezeichnung	Betrag in €	
+	Summe der laufenden Auszahlungen aus der Verwaltungstätigkeit	26.865.133	
+	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	432.500	
+	außerordentliche Auszahlungen	0	
+	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	1.181.550	
=	**zu deckende Auszahlungen**	28.479.183	
-	Summe der laufenden Einzahlungen (ohne Verbandsgemeindeumlage gem. § 26 Abs. 1 LFAG)	15.940.764	
-	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	30.000	
-	außerordentliche Einzahlungen	0	
+	Erhöhung zum Ausgleich des Ergebnishaushalts (falls negativ)	0	
=	**Umlagebedarf 1**	12.508.419	
-	Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres	0	
+	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung (= Mindesttilgung KEF)	0	
=	**Umlagebedarf 2**	12.508.419	
+	Zunahme der liquiden Mittel (z. B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)	0	
+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.642.676	
=	**Umlagebedarf 3**	19.151.095	
+	Auszahlungen zur außerplanmäßigen Tilgung von Investitionskrediten	0	
=	**Umlagebedarf 4**	19.151.095	
	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	28.914.009	
	Ansatz Verbandsgemeindeumlage 2023*	12.973.245	
	Ansatz Fusionsprämie	0	
	Summe der laufenden Einzahlungen ohne Verbandsgemeindeumlage	15.940.764	
	Verbandsgemeindeumlage in %*	34,50	
	*= mit Sonderumlagen 1!		
		Verbandsgemeindeumlage	
		+ / - in % zum Ansatz	**notwendige Anpassung in %:**
	Umlagebedarf 1 in % über Ansatz:	-3,58	33,26
	Umlagebedarf 2 in % über Ansatz:	-3,58	33,26
	Umlagebedarf 3 in % über Ansatz:	47,62	50,93
	Umlagebedarf 4 in % über Ansatz:	47,62	50,93

Anlage 3
Schlüsselzuweisungen an die Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau



	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Schlüsselzuweisung B						3.614.131
Zuweisung für Zentrale Orte						391.324
Investitionsschlüsselzuweisung	70.635	107.808	107.942	108.471	135.936	0
Schlüsselzuweisung B2	3.129.455	3.312.107	3.591.718	3.293.286	3.653.782	0
Schlüsselzuweisung B1	280.650	280.720	281.460	282.980	283.820	0

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



Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	76.257,96	195.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	19.773.735,67	20.692.272,00	22.256.744,00	22.328.552,00	22.443.738,00	22.561.924,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	3.551.961,79	4.910.450,00	3.967.250,00	3.967.250,00	3.967.250,00	3.967.250,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	766.113,14	953.780,00	1.048.380,00	1.048.380,00	1.048.380,00	1.048.380,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	271.146,00	281.815,00	408.265,00	401.265,00	401.265,00	401.265,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	915.513,99	1.244.550,00	1.210.970,00	1.239.120,00	1.213.020,00	1.223.070,00
E7	Sonstige laufende Erträge	1.555.498,26	191.500,00	191.500,00	191.500,00	191.500,00	191.500,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**26.910.226,81**	**28.469.367,00**	**29.273.109,00**	**29.366.067,00**	**29.455.153,00**	**29.583.389,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.076.854,15	13.179.940,00	15.223.140,00	15.369.990,00	15.627.790,00	15.904.440,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.372.738,35	4.241.408,00	4.841.498,00	4.190.348,00	3.796.778,00	3.799.438,00
E11	Abschreibungen	1.311.263,31	1.177.400,00	1.223.050,00	1.171.050,00	1.082.600,00	1.000.950,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.177.794,94	1.972.460,00	524.160,00	524.160,00	524.160,00	524.160,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.908.524,92	5.285.500,00	4.281.000,00	4.281.000,00	4.281.000,00	4.281.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.942.103,74	2.381.365,00	2.489.335,00	2.455.135,00	2.480.285,00	2.360.385,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**26.789.279,41**	**28.238.073,00**	**28.582.183,00**	**27.991.683,00**	**27.792.613,00**	**27.870.373,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**120.947,40**	**231.294,00**	**690.926,00**	**1.374.384,00**	**1.662.540,00**	**1.713.016,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	23.280,05	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	224.427,82	308.850,00	432.500,00	511.120,00	528.310,00	442.000,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 201.147,77**	**- 278.850,00**	**- 402.500,00**	**- 481.120,00**	**- 498.310,00**	**- 412.000,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 80.200,37**	**- 47.556,00**	**288.426,00**	**893.264,00**	**1.164.230,00**	**1.301.016,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**762,91**					
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 79.437,46**	**- 47.556,00**	**288.426,00**	**893.264,00**	**1.164.230,00**	**1.301.016,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**4.267.880,90**	**1.225.294,00**	**1.646.376,00**	**2.237.614,00**	**2.433.930,00**	**2.504.266,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.313.778,98	4.431.793,00	2.366.044,00	67.000,00	129.500,00	58.500,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	3.598,20					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.317.377,18**	**4.431.793,00**	**2.366.044,00**	**67.000,00**	**129.500,00**	**58.500,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	102.077,80	66.000,00	226.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	5.500.022,58	10.814.318,00	8.782.720,00	2.483.000,00	362.500,00	257.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.602.100,38**	**10.880.318,00**	**9.008.720,00**	**2.493.000,00**	**372.500,00**	**267.500,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 4.284.723,20**	**- 6.448.525,00**	**- 6.642.676,00**	**- 2.426.000,00**	**- 243.000,00**	**- 209.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 16.842,30**	**- 5.223.231,00**	**- 4.996.300,00**	**- 188.386,00**	**2.190.930,00**	**2.295.266,00**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	779.471,35	6.448.525,00	6.642.676,00	2.426.000,00	243.000,00	209.000,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	733.473,50	970.200,00	1.181.550,00	1.242.350,00	1.238.220,00	1.129.080,00
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**45.997,85**	**5.478.325,00**	**5.461.126,00**	**1.183.650,00**	**- 995.220,00**	**- 920.080,00**
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 3.198.223,38					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.500.623,53	- 255.094,00	- 464.826,00	- 995.264,00	- 1.195.710,00	- 1.375.186,00
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**348.398,00**	**5.223.231,00**	**4.996.300,00**	**188.386,00**	**- 2.190.930,00**	**- 2.295.266,00**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**- 342.502,17**					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**5.895,83**	**5.223.231,00**	**4.996.300,00**	**188.386,00**	**- 2.190.930,00**	**- 2.295.266,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**2.855.721,21**					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	3.534.407,40	255.094,00	464.826,00	995.264,00	1.195.710,00	1.375.186,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	76.257,96	195.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
	403100 | Vergnügungssteuer lt. Satzung	76.257,96	195.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
	403200 | Sonstige Vergnügungssteuer						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	19.773.735,67	20.692.272,00	22.256.744,00	22.328.552,00	22.443.738,00	22.561.924,00
	411120 | vom Land - Schlüsselzuweisung B1	282.980,00	283.820,00	3.614.130,00	3.614.130,00	3.614.130,00	3.614.130,00
	411130 | vom Land - Schlüsselzuweisung B2	3.298.324,00	3.655.100,00				
	411140 | vom Land - Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)						
	411300 | Zuweisung für zentrale Orte			391.320,00	391.320,00	391.320,00	391.320,00
	413200 | vom Land	134.327,64	650.209,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	413300 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	414410 | vom öffentlichen Bereich - vom Bund	7.972,25	85.040,00	12.250,00			
	414420 | vom öffentlichen Bereich - vom Land	162.742,27	106.580,00	133.980,00	96.980,00	96.980,00	96.980,00
	414430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.449.415,93	3.871.653,00	4.696.224,00	4.816.932,00	4.936.968,00	5.060.004,00
	414440 | vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	11.061,75	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
	414490 | vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	17.200,00					
	414500 | vom privaten Bereich	4.737,74	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	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	6.078,98	12.300,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
	415100 | Sonderposten aus Zuwendungen	355.169,56	339.550,00	359.100,00	356.450,00	351.600,00	346.750,00
	416200 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden	12.002.649,55	11.629.200,00	12.973.245,00	12.973.245,00	12.973.245,00	12.973.245,00
	418400 | vom öffentlichen Bereich - von der EU	22.424,00	22.420,00	22.420,00	22.420,00	22.420,00	22.420,00
	418470 | vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	18.652,00	18.950,00	16.125,00	19.125,00	19.125,00	19.125,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	3.551.961,79	4.910.450,00	3.967.250,00	3.967.250,00	3.967.250,00	3.967.250,00
	421130 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	21.248,94	30.400,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
	421140 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	9.840,44	10.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	421141 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz vom örtlichen Träger ohne Eigenbeteiligung unter 65	42.324,01	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	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	11.590,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	421340 | Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	14.034,59	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
	421430 | Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	24.552,31	15.050,00	20.050,00	20.050,00	20.050,00	20.050,00
	421431 | Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (HE ab 65 Jahre)	- 556,00	3.000,00	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)	7.998,81	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	421440 | Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	32.727,21	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	421930 | Sonstige - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung						
	421940 | Sonstige - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung						
	423120 | SGB XII, überörtlicher Träger - von Landkreisen	54.676,70					
	423220 | SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	410.187,01	335.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
	423221 | SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	2.191.468,98	2.300.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
	423222 | SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	258.052,43	261.000,00	261.000,00	261.000,00	261.000,00	261.000,00
	423223 | SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	252.031,23	250.000,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00
	423900 | Sonstige	214.207,41					
	423920 | Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen		1.600.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
	424220 | örtlicher Träger - von Landkreisen	6.381,72		200,00	200,00	200,00	200,00
	426130 | vom Bund - für Eingliederungsleistungen	1.196,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	766.113,14	953.780,00	1.048.380,00	1.048.380,00	1.048.380,00	1.048.380,00
	431100 | Passgebühren	170.678,13	130.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
	431200 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	150.072,41	147.000,00	157.000,00	157.000,00	157.000,00	157.000,00
	431300 | Gebühren für die Bauüberwachung						
	431400 | Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)						
	431900 | Sonstige	11.976,53	11.250,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00
	431901 | Anteil Kreis am Kfz.-Schein		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	431902 | Anteil Fischereischein		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	431903 | Anteil Führungszeugnisse	2.316,60	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	431904 | Anteil Bund Gewerberegisterauskunft	8,12	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	431906 | Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	6.960,10	1.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	432100 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	31.967,69	51.280,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00
	432101 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Lernmittelfreiheit; hier: Schadensersatz	3.003,46	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	432110 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen / Freibad (7 %)	35.387,51	70.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	432120 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen / Freibad (19 %)	109,25					
	434100 | Beteiligung Essenskosten	43.243,52	92.000,00	97.000,00	97.000,00	97.000,00	97.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	435100 | Beteiligung Schülerbetreuung	71.635,00	113.750,00	130.130,00	130.130,00	130.130,00	130.130,00
	436200 | Kurbeiträge	238.754,82	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	271.146,00	281.815,00	408.265,00	401.265,00	401.265,00	401.265,00
	441100 | Erträge aus Verkäufen von Vorräten	4.936,56	4.500,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
	441200 | Mieten und Pachten	151.254,08	154.325,00	175.425,00	171.425,00	171.425,00	171.425,00
	441201 | Mieten und Pachten Umsatzsteuerpflichtig	6.461,32	9.950,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
	441400 | Beteiligung Essenskosten	103.005,87	113.000,00	215.000,00	212.000,00	212.000,00	212.000,00
	441600 | Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen			800,00	800,00	800,00	800,00
	441900 | Sonstige	5.488,17	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	915.513,99	1.244.550,00	1.210.970,00	1.239.120,00	1.213.020,00	1.223.070,00
	442310 | von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	182.797,00	183.000,00	189.000,00	189.000,00	189.000,00	189.000,00
	442410 | vom öffentlichen Bereich - vom Bund	13.870,95				20.000,00	
	442420 | vom öffentlichen Bereich - vom Land	103.519,90	113.590,00	117.180,00	117.180,00	117.180,00	137.180,00
	442430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	428.840,30	818.970,00	765.200,00	792.850,00	746.750,00	756.800,00
	442431 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen UVV Schlepper						
	442470 | vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	59.437,61	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	442480 | vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	12.393,77	13.400,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00
	442490 | vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	920,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	442500 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.897,91	4.850,00	4.850,00	4.850,00	4.850,00	4.850,00
	442510 | vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen						
	442590 | vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	49.187,94	40.220,00	50.220,00	50.220,00	50.220,00	50.220,00
	442900 | von Sonstigen	44.648,61	9.620,00	10.020,00	10.520,00	10.520,00	10.520,00
E7	Sonstige laufende Erträge	1.555.498,26	191.500,00	191.500,00	191.500,00	191.500,00	191.500,00
	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	136.500,00					
	461140 | Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro						
	462100 | Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	100.147,71	137.000,00	137.000,00	137.000,00	137.000,00	137.000,00
	462200 | Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	100.526,11	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	462600 | Verkauf von Angebotsunterlagen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	462700 | Versicherungserstattungen	5.796,75	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	462900 | Sonstige	12.168,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	464001 | Sonstige Steuererstattungen						
	466110 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	3.596,20					
	466130 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte						
	466140 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.196.537,13					
	466220 | Erträge aus Zuschreibungen - von Finanzanlagen und Beteiligungen						
	466290 | Erträge aus Zuschreibungen - Sonstige						
	469400 | Versicherungserstattungen	226,36					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**26.910.226,81**	**28.469.367,00**	**29.273.109,00**	**29.366.067,00**	**29.455.153,00**	**29.583.389,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.076.854,15	13.179.940,00	15.223.140,00	15.369.990,00	15.627.790,00	15.904.440,00
	501100 | Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	22.722,81	35.500,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00
	501200 | Beigeordnete	4.493,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
	501900 | Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	81.790,30	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	502110 | Beamte - Dienstbezüge	1.121.041,54	1.187.400,00	1.270.600,00	1.249.300,00	1.245.450,00	1.259.200,00
	502120 | Beamte - Leistungszulagen						
	502200 | Dienstbezüge und dergleichen						
	502210 | Arbeitnehmer - Vergütungen	7.110.215,52	7.898.800,00	9.278.650,00	9.395.300,00	9.589.250,00	9.777.650,00
	502220 | Arbeitnehmer - Leistungszulagen	122.300,56	165.100,00	189.100,00	192.200,00	196.950,00	201.850,00
	502910 | Sonstige - Vergütungen	8.414,11					
	503100 | Beamte	468.204,69	470.300,00	515.250,00	506.550,00	505.100,00	510.550,00
	503101 | Beiträge zu Versorgungskassen		392.050,00	424.500,00	424.500,00	424.500,00	424.500,00
	503200 | Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	541.431,46	599.400,00	697.800,00	704.700,00	719.200,00	733.300,00
	503900 | Sonstige	53.690,28					
	504200 | Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	1.548.729,24	1.655.300,00	1.956.350,00	1.976.450,00	2.017.250,00	2.056.800,00
	504900 | Sonstige	342,64	9.350,00	8.300,00	8.500,00	8.700,00	8.950,00
	505100 | Beamte	188.706,83	56.000,00	59.500,00	56.100,00	55.400,00	55.750,00
	505101 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		141.000,00	147.500,00	147.500,00	147.500,00	147.500,00
	505200 | Arbeitnehmer	2.299,43					
	506110 | Personalnebenaufwendungen	14.969,39	31.500,00	31.500,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00
	506160 | Beamte - Leistungsprämien						
	506190 | Beamte - Sonstige						
	506290 | Arbeitnehmer - Sonstige	17.130,53	9.240,00	12.740,00	12.490,00	12.490,00	12.290,00
	506910 | Sonstige - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung		100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	507110 | Beamte - Pensionsrückstellungen	1.325.353,00	351.500,00	394.800,00	423.500,00	430.650,00	439.000,00
	507120 | Beamte - Beihilferückstellungen	122.677,50	83.500,00	99.200,00	106.250,00	108.050,00	110.050,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	508200 | Arbeitnehmer	551.859,52					
	508201 | Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	352.930,31					
	509000 | Pauschalierte Lohnsteuer	10.416,54	14.600,00	22.500,00	22.300,00	22.950,00	22.700,00
	511100 | Beamte	407.134,95					
	515100 | Beamte						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.372.738,35	4.241.408,00	4.841.498,00	4.190.348,00	3.796.778,00	3.799.438,00
	521001 | Stamm- und Familienbücher	1.223,33	1.500,00	2.200,00	2.200,00	2.500,00	2.500,00
	522001 | Stromkosten	199.686,80	230.750,00	424.560,00	424.560,00	424.560,00	424.560,00
	522002 | Wasser, Abwasser,Oberfläche	146.225,95	191.150,00	185.150,00	186.150,00	186.450,00	186.450,00
	522003 | Grundbesitzabgaben, Abfallbeseitigung (Müll)	30.431,42	31.900,00	35.120,00	35.170,00	35.220,00	35.270,00
	522004 | Heizung	290.252,43	345.850,00	690.900,00	690.900,00	690.900,00	690.900,00
	522005 | Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	392,73		20.000,00			
	523110 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	126.000,25	230.515,00	132.415,00	56.215,00	56.715,00	56.715,00
	523120 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	133.564,85	152.900,00	162.000,00	87.400,00	69.900,00	70.400,00
	523130 | Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	688.767,16	724.350,00	527.650,00	309.850,00	166.650,00	163.850,00
	523140 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	523210 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	1.798,59	7.800,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
	523220 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	523230 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	40,11	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	523370 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	50.668,62	50.000,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	523380 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	4.045,98	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	523420 | Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Kunstgegenstände		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	523500 | Fahrzeuge	15.693,41	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	523510 | Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	54.523,99	59.700,00	60.200,00	60.700,00	60.700,00	60.700,00
	523520 | Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	17.577,05	29.800,00	35.100,00	35.100,00	35.100,00	35.100,00
	523530 | Fahrzeugunterhaltung - Reifen	2.012,52	7.150,00	14.700,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
	523600 | Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	29.708,98	13.500,00	22.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	523700 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	101.545,83	128.100,00	108.100,00	109.300,00	109.800,00	110.300,00

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
	523800 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	261.729,54	247.630,00	297.830,00	196.240,00	196.990,00	196.690,00
	523801 | Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	1.702,67					
	524100 | Schülerbeförderungskosten	2.317,10	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00
	524200 | Essenskosten	169.883,29	280.000,00	385.000,00	385.000,00	385.000,00	385.000,00
	524300 | Aufwand für Schülerbetreuung	705,64	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	524400 | Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	61,75	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	524500 | Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	118.339,08	143.910,00	153.440,00	153.440,00	153.440,00	153.440,00
	524600 | Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen		500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	524700 | Sonstige Verbrauchsmittel	56.826,15	81.000,00	76.850,00	76.850,00	76.850,00	76.850,00
	524900 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	116.322,45	168.453,00	164.233,00	171.453,00	171.453,00	171.453,00
	525420 | an den öffentlichen Bereich - an das Land	15.937,91	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	525430 | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	238.597,61	258.400,00	548.400,00	497.870,00	262.500,00	267.210,00
	525431 | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände Abrechnungen Vorjahr	2.079,62					
	525480 | an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	238.754,82	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
	525500 | an den privaten Berecih	15.467,66	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
	525510 | an den privaten Bereich - an private Unternehmen	53.922,37	200.000,00				
	525900 | an Sonstige	8.312,39	27.000,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	529100 | sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	28.063,00	33.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
	529200 | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	142.137,20	186.400,00	250.400,00	200.500,00	200.600,00	200.600,00
	529201 | Sonstige Aufwendungen für gemeinsame FFW Werkstatt Nasstätten	7.418,10	8.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E11	Abschreibungen	1.311.263,31	1.177.400,00	1.223.050,00	1.171.050,00	1.082.600,00	1.000.950,00
	532100 | gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	36.015,74	36.000,00	24.750,00	10.300,00	5.750,00	5.100,00
	532200 | immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	16.906,08	15.750,00	29.450,00	29.000,00	28.950,00	28.550,00
	533000 | Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	185,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	534200 | mit sozialen Einrichtungen	16.114,20	19.950,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	534300 | mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	223.189,84	210.250,00	207.050,00	207.050,00	206.400,00	199.600,00
	534400 | mit Kulturanlagen	11.473,64	11.500,00	11.150,00	11.150,00	11.150,00	11.150,00
	534500 | mit Sportanlagen	245.892,93	244.200,00	245.550,00	245.400,00	240.650,00	240.100,00
	534700 | mit Verwaltungsgebäuden	66.776,88	64.900,00	64.900,00	64.900,00	64.900,00	64.900,00
	534900 | mit sonstigen Gebäuden	53.133,57	52.200,00	51.900,00	51.850,00	51.800,00	51.800,00
	535100 | Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	4.249,60	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
	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	12.742,99	9.800,00	13.350,00	13.350,00	13.350,00	9.800,00
	535900 | sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.703,00	9.750,00	9.750,00	9.750,00	9.750,00	9.750,00
	536200 | soziale Einrichtungen	2.322,24	2.350,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00
	536900 | sonstige Gebäuden	1.281,12	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	538100 | Fahrzeuge	127.668,23	115.000,00	115.700,00	111.400,00	105.400,00	91.350,00
	538200 | Maschinen und technische Anlagen	56.211,96	54.700,00	48.550,00	40.150,00	25.200,00	24.350,00
	538320 | Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	238.562,35	163.100,00	209.750,00	194.100,00	140.600,00	90.250,00
	538500 | Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	38.498,90	31.700,00	29.900,00	22.750,00	19.550,00	16.050,00
	539900 | Sonstige Abschreibungen	147.635,04	127.700,00	134.400,00	133.000,00	132.250,00	131.300,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.177.794,94	1.972.460,00	524.160,00	524.160,00	524.160,00	524.160,00
	541430 | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	481.197,00	32.060,00	22.060,00	22.060,00	22.060,00	22.060,00
	541440 | an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	17.724,23	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	541480 | an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	182.698,01	198.500,00	198.500,00	198.500,00	198.500,00	198.500,00
	541590 | an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	45.101,49	53.900,00	53.900,00	53.900,00	53.900,00	53.900,00
	541900 | an Sonstige	12.801,39	27.600,00	21.100,00	21.100,00	21.100,00	21.100,00
	544190 | Allgemeine Umlagen an das Land - Sonstige	19.993,82	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	544210 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	1.418.279,00	1.608.400,00	176.600,00	176.600,00	176.600,00	176.600,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.908.524,92	5.285.500,00	4.281.000,00	4.281.000,00	4.281.000,00	4.281.000,00
	551420 | Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden (§16 Abs. 2 Satz 2 Nr. 5 und 6, Abs. 3 und 4 SGB II) - Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden (§ 16 Abs. 3 SGB II)		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	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)	1.200,00					
	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)						
	552210 | an Arbeitsgemeinschaften - Kosten der Unterkunft und Heizung	203.610,30	204.000,00	204.000,00	204.000,00	204.000,00	204.000,00
	553301 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Hilfe zum Lebensunterhalt-Laufende Leistungen	440.905,21	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
	553302 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Hilfe zum Lebensunterhalt-Einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen	7.704,31	12.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	553304 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Hilfe zum Lebensunterhalt-Krankenversicherungs-und Pflegekassenbeiträge	74.939,07	90.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
	553311 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Laufende Grundsicherung für Personen ab 65 Jahre	1.113.024,21					
	553312 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Laufende Grundsicherung für Personen unter 65 Jahre	1.095.898,54					
	553313 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Personen ab 65 Jahre	3.952,77					
	553314 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Personen unter 65 Jahre	1.160,87					
	553315 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Kranken und Pflegeversicherung für Personen über 65 Jahre	29.710,56					
	553316 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Kranken und Pflegeversicherung für Personen unter 65 Jahre	152.728,17					
	553411 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Laufende Grundsticherung für Personen ab 65 Jahre		1.200.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00
	553412 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Laufende Grundsicherung für Personen unter 65 Jahre		1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
	553413 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Personen ab 65 Jahre		2.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	553414 | Leistungen außerhalb von Einrichtugen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Personen unter 65 Jahre		3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	553415 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Kranken- und Pflegeversicherung für Personen über 65 Jahre		7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	553416 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Kranken- und Pflegeversicherung für Personen unter 65 Jahre		200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	553900 | Sonstige Leistungen	1.911,29	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	554240 | Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - örtliche Träge - an Landkreise / kreisfreie Städte	185.158,52	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
	557100 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG)		2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	557101 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); Grundleistungen § 3 AsylbLG	188.771,30	1.500.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
	557102 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); Grundleistungen § 3 AsylbLG; Kranken- und Pflegeversicherung		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	13.185,05	48.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	557104 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); Leistungen § 2 AsylbLG; analog SGB XII	283.277,07	310.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
	557106 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); § 2 AsylbLG; Einmalige Beihilfen	279,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	557900 | Sonstige	35.948,80	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	558100 | Leistungen nach dem AsylblG	35.225,23	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	558900 | Sonstige	39.934,65	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.942.103,74	2.381.365,00	2.489.335,00	2.455.135,00	2.480.285,00	2.360.385,00
	561200 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	125.981,41	122.015,00	131.595,00	105.295,00	105.295,00	105.295,00
	561300 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		300,00				
	561310 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	34.027,52	34.100,00	37.100,00	37.100,00	37.100,00	37.100,00
	561500 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	51.044,39	71.200,00	120.700,00	56.200,00	56.200,00	56.200,00
	561900 | Sonstige Personalnebenaufwendungen		145,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	562100 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	51.803,63	82.720,00	147.160,00	111.360,00	111.360,00	111.360,00
	562200 | Leasing	115.523,44	124.200,00	139.200,00	142.200,00	145.200,00	145.200,00
	562300 | Leiharbeitskräfte	31.682,90	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	562400 | Datenverarbeitung	10.583,48	4.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
	562410 | Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	96.810,98	123.680,00	142.980,00	143.980,00	145.980,00	145.980,00
	562420 | Datenverarbeitung - laufende Beratung	44.260,40	54.500,00	57.500,00	59.500,00	61.500,00	61.500,00
	562430 | Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	95.611,08	105.700,00	148.630,00	151.630,00	154.630,00	154.630,00
	562440 | Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	19.774,78	55.000,00	45.000,00	47.000,00	49.000,00	49.000,00
	562490 | Datenverarbeitung - Sonstige	19.000,19	124.300,00	85.100,00	87.100,00	89.100,00	89.100,00
	562500 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	7.335,89	19.250,00	34.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00
	562510 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		3.250,00	13.250,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00
	562520 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gebühren für Kassen-, Rechnungs- und Organisationsprüfungen usw.	1.377,81	13.500,00				
	562530 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	45.348,96	61.850,00	31.850,00	31.850,00	31.850,00	31.850,00
	562550 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	150.192,78	150.000,00	50.000,00	150.000,00	130.000,00	10.000,00
	562590 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	5.834,87	28.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	562900 | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	402.812,91	518.950,00	583.750,00	593.250,00	616.250,00	614.750,00
	563100 | Büromaterial	36.196,61	35.330,00	36.100,00	36.100,00	36.600,00	36.600,00
	563210 | Fachliteratur, Zeitschriften	36.034,19	37.990,00	34.540,00	34.540,00	34.540,00	34.540,00
	563310 | Porto und Versandkosten - Porto	74.422,59	90.000,00	76.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
	563410 | Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	60.185,15	42.600,00	54.400,00	48.400,00	48.450,00	48.450,00
	563460 | Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.907,50	2.750,00	2.790,00	2.790,00	2.790,00	2.790,00
	563510 | öffentliche Bekanntmachungen	11.173,42	8.900,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
	563600 | Öffentlichkeitsarbeit	68.789,46	70.500,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00
	563700 | Bankgebühren	6.330,59	8.600,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
	563900 | Sonstiges	1.397,28	24.650,00	15.900,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00
	564100 | Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	2.225,49	1.000,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	564110 | Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	40.028,96	46.145,00	62.290,00	61.090,00	61.090,00	61.090,00
	564120 | Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	27.043,23	29.140,00	30.570,00	31.570,00	32.570,00	32.570,00
	564130 | Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	54.889,27	44.800,00	53.350,00	54.850,00	56.850,00	56.850,00
	564140 | Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	142.694,54	152.000,00	165.430,00	169.030,00	172.630,00	174.230,00
	564160 | Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen						
	564190 | Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	27.775,32	37.500,00	35.530,00	36.530,00	37.530,00	37.530,00
	564200 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	14.963,24	16.370,00	18.470,00	18.970,00	18.970,00	18.970,00
	564900 | Sonstige		60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	565510 | Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	80,80					
	565512 | Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen	16.702,54	2.950,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
	567900 | Sonstige	143,43					
	568100 | Grundsteuer	111,26	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
	568200 | Kraftfahrzeugsteuer	1.186,00	1.400,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00
	568900 | sonstige betriebliche Steueraufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	569200 | Verfügungsmittel	782,28	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	569300 | Repräsentationen	6.239,03	18.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
	569400 | Aufwendungen für Schadensfälle						
	569900 | Sonstige	794,14	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**26.789.279,41**	**28.238.073,00**	**28.582.183,00**	**27.991.683,00**	**27.792.613,00**	**27.870.373,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**120.947,40**	**231.294,00**	**690.926,00**	**1.374.384,00**	**1.662.540,00**	**1.713.016,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	23.280,05	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	471310 | von Sondervermögen - von Eigenbetrieben						
	471430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.226,25	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	471490 | vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich						
	471600 | vom sonstigen inländischen Bereich						

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
	474000 | Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	6,63					
	479500 | Negativzinsen für Darlehen	15.900,17					
	479900 | Sonstige	1.147,00					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	224.427,82	308.850,00	432.500,00	511.120,00	528.310,00	442.000,00
	573100 | an Eigenbetriebe		1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	573900 | an Sonstige	1.515,88	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	574300 | an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.071,26					
	574900 | an den sonstigen öffentlichen Bereich		200,00				
	575110 | an inländische Kreditinstitute - an Banken	116.384,36	112.850,00	108.500,00	101.500,00	94.500,00	88.000,00
	575119 | an inländische Kreditinstitute - an Banken (Zinsaufwendungen für Kredite zur Liquiditätssicherung)	50.601,36					
	575120 | an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	40.323,44	37.150,00	37.200,00	35.200,00	33.200,00	31.200,00
	575140 | an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	10.011,47	6.950,00	4.000,00	1.000,00	500,00	
	575190 | an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	- 143,43	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	577110 | an inländische Kreditinstitute - an Banken		2.200,00				
	577190 | an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		143.500,00	277.300,00	367.920,00	394.610,00	317.300,00
	579390 | Kreditbeschaffungskosten - Sonstige Kreditbeschaffungskosten	- 1.336,52	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 201.147,77**	**- 278.850,00**	**- 402.500,00**	**- 481.120,00**	**- 498.310,00**	**- 412.000,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 80.200,37**	**- 47.556,00**	**288.426,00**	**893.264,00**	**1.164.230,00**	**1.301.016,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**762,91**					
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 79.437,46**	**- 47.556,00**	**288.426,00**	**893.264,00**	**1.164.230,00**	**1.301.016,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**4.267.880,90**	**1.225.294,00**	**1.646.376,00**	**2.237.614,00**	**2.433.930,00**	**2.504.266,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.313.778,98	4.431.793,00	2.366.044,00	67.000,00	129.500,00	58.500,00
	681420 | vom öffentlichen Bereich - von dem Land	115.787,50	490.086,00	94.500,00	58.500,00	121.000,00	50.000,00
	681430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	170.250,00	12.250,00				
	681490 | vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich						
	681590 | vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.823,51					
	681661 | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund			28.000,00			
	681662 | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	62.747,50	97.000,00				

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	681663 | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.753,73	385.000,00	189.000,00			
	681672 | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	296.800,00					
	681761 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund		1.748.107,00	732.000,00			
	681762 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	358.970,47	1.332.750,00	1.303.244,00			
	681764 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	302.646,27	366.600,00	19.300,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	681771 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	3.598,20					
	685100 | Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
	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	3.598,20					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.317.377,18**	**4.431.793,00**	**2.366.044,00**	**67.000,00**	**129.500,00**	**58.500,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	102.077,80	66.000,00	226.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	781430 | an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	102.077,80					
	781590 | an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich						
	781900 | an Sonstige						
	784100 | Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte		56.000,00	116.000,00			
	784400 | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		10.000,00	110.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	5.500.022,58	10.814.318,00	8.782.720,00	2.483.000,00	362.500,00	257.500,00
	785200 | Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	116.171,38	676.650,00	46.420,00			
	785300 | Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	33.644,89	87.700,00				
	785600 | Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	278.665,13	829.621,00	503.400,00	250.500,00	344.000,00	239.000,00
	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	307.268,95	651.180,00	241.100,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
	785720 | Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		42.000,00				
	785900 | Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	1.060.750,90	1.924.900,00	2.832.200,00	1.500.000,00		
	785920 | Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	22.864,86	183.000,00	169.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	785930 | Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.680.656,47	6.419.267,00	4.990.600,00	714.000,00		
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.602.100,38**	**10.880.318,00**	**9.008.720,00**	**2.493.000,00**	**372.500,00**	**267.500,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 4.284.723,20**	**- 6.448.525,00**	**- 6.642.676,00**	**- 2.426.000,00**	**- 243.000,00**	**- 209.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 16.842,30**	**- 5.223.231,00**	**- 4.996.300,00**	**- 188.386,00**	**2.190.930,00**	**2.295.266,00**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	779.471,35	6.448.525,00	6.642.676,00	2.426.000,00	243.000,00	209.000,00
	692423 | vom öffentlichen Bereich - von dem Land - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	779.471,35					
	692531 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						
	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		6.448.525,00	6.642.676,00	2.426.000,00	243.000,00	209.000,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	733.473,50	970.200,00	1.181.550,00	1.242.350,00	1.238.220,00	1.129.080,00
	792423 | vom öffentlichen Bereich - von dem Land - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	40.074,00	53.450,00	53.450,00	53.450,00	53.450,00	53.450,00
	792433 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						
	792521 | vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	17.479,44	17.950,00	17.650,00	3.750,00	800,00	
	792531 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	485.095,38	537.650,00	545.750,00	504.350,00	470.150,00	461.200,00
	792532 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	44.303,08	44.750,00	45.150,00	45.550,00	45.950,00	46.350,00
	792533 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	113.733,60	137.300,00	138.950,00	140.700,00	142.450,00	144.300,00
	792534 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	32.788,00	33.400,00	34.000,00	34.650,00	35.200,00	35.850,00
	792731 | Kredite für Investitionen vom ausländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		143.500,00	346.600,00	459.900,00	490.220,00	387.930,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
	792732 | Kredite für Investitionen vom ausländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		2.200,00				
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**45.997,85**	**5.478.325,00**	**5.461.126,00**	**1.183.650,00**	**- 995.220,00**	**- 920.080,00**
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 3.198.223,38					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.500.623,53	- 255.094,00	- 464.826,00	- 995.264,00	- 1.195.710,00	- 1.375.186,00
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**348.398,00**	**5.223.231,00**	**4.996.300,00**	**188.386,00**	**- 2.190.930,00**	**- 2.295.266,00**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**- 342.502,17**					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**5.895,83**	**5.223.231,00**	**4.996.300,00**	**188.386,00**	**- 2.190.930,00**	**- 2.295.266,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**2.855.721,21**					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	3.534.407,40	255.094,00	464.826,00	995.264,00	1.195.710,00	1.375.186,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

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 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	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 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TuI)							
Maßnahme: 2 Hardware**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		53.000,00					53.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 53.000,00**					**- 53.000,00**

Erläuterungen 11440-082240-2-592: 2020: NAS (E-Rechnung), Scanner, Zeiterfassungsterminals, 20 Notebooks mobiles Arbeiten (z. B. Session) 2021: Storage Erweiterung Digitalisierung, Umsetzung IT-Sicherheitskonzept, IPads Digitale Ratsarbeit, 10 Notebooks mobiles Arbeiten (z. B. Homeoffice) 2023: Storage Erweiterung Digitalisierung (10.000 €), IPads Digitale Ratsarbeit (35.000 €), Wartungsverängerung Server (8.000 €)
11440-082240-2-27: von Werke u.VG Bad Ems

Leistung: 11440 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TuI)							
Maßnahme: 3 Software**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		116.000,00					116.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 116.000,00**					**- 116.000,00**

Erläuterungen 11440-011200-3-410: Software / Dienstleistung Digitale Ratsarbeit

Leistung: 11440 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TuI)							
Maßnahme: 86 Ausbau Glasfasernetz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000,00						100.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	315.440,79	500.000,00	500.000,00				1.315.440,79
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		165.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 215.440,79**	**- 500.000,00**	**- 500.000,00**				**- 1.215.440,79**

Erläuterungen 11440-096100-86-593: 2020: Erstellung Masterplan für den Ausbau Glasfasernetz; 2021: Breitbandausbaub für Gewerbegebiete - dazu Verpflichtungsermächtigungen

Leistung: 11450 Sonstige zentrale Dienste und sonstige Leistungen OG							
Maßnahme: 1 Büromöbel, -ausstattung**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00		64.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 16.000,00**	**- 16.000,00**	**- 16.000,00**	**- 16.000,00**		**- 64.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

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 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Erläuterungen 11450-082210-1-592: 2020/2021: Anschaffung von höhenverstellbaren Schreibtischen und sonstigem Mobiliar							
Leistung: 25220 Archive							
Maßnahme: 1 Büromöbel, -ausstattung**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.000,00					6.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 6.000,00**					**- 6.000,00**
Erläuterungen 25220-091100-1-571: Regalanschaffungen / Arbeitstische							
Leistung: 57100 Wirtschaftsförderung							
Maßnahme: 54 Leaderprojekte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00		52.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		80.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 21.500,00**	**- 1.500,00**	**- 1.500,00**	**- 1.500,00**	**- 1.500,00**		**- 27.500,00**
Erläuterungen 57100-012010-54-440: Kosten Regionalmanagement 57100-233100-54-19: Einnahme WFG Kreis							
Leistung: 57500 Tourismusförderung							
Maßnahme: 65 Brücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000,00	207.294,00					407.294,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	948.352,49						948.352,49
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 748.352,49**	**207.294,00**					**- 541.058,49**
Erläuterungen 57500-096100-65-593: Hängeseilbrück Obernhof 57500-233100-65-14: Zuwendung der Ortsgemeinde Obernhof 57500-233100-65-18: Förderantrag muss noch beim Ministerium für Wirtschaft, Klimaschutz, Energie und Landesplanung gestellt werden							
Summe Einzahlungen 1 Haupt- und Personalverwaltung:	**318.500,00**	**215.794,00**	**8.500,00**	**8.500,00**	**8.500,00**		**559.794,00**
Summe Auszahlungen 1 Haupt- und Personalverwaltung:	**1.303.793,28**	**701.000,00**	**526.000,00**	**26.000,00**	**26.000,00**		**2.582.793,28**
Saldo Gesamt 1 Haupt- und Personalverwaltung:	**- 985.293,28**	**- 485.206,00**	**- 517.500,00**	**- 17.500,00**	**- 17.500,00**		**- 2.022.999,28**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

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 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	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	55.120,95	20.000,00					75.120,95
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 55.120,95**	**- 20.000,00**					**- 75.120,95**

Erläuterungen 55510-071110-14-560: Anschaffung eines Fahrzeugs für den kommunalen Revierleiter (vorsorglicher Ansatz in Höhe von 20.000 €)
55510-071400-14-560: Anschaffung eines Fahrzeugs für die Forstarbeiter

Leistung: 55510 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 85 Aufenthaltsgebäude							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	174.000,00	113.000,00					287.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 174.000,00**	**- 113.000,00**					**- 287.000,00**

Erläuterungen 55510-096100-85-593: Neubau eines Forstbetriebshofs
Bisher nur Planungskosten angesetzt.

Summe Einzahlungen 2 Finanzen:							
Summe Auszahlungen 2 Finanzen:	**229.120,95**	**133.000,00**					**362.120,95**
Saldo Gesamt 2 Finanzen:	**- 229.120,95**	**- 133.000,00**					**- 362.120,95**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

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 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Bauwesen							
Leistung: 11410 Zentrales Grundstücks-Gebäudemanagement (Verwaltung)							
Maßnahme: 95 Generalsanierung Schulpavillon							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	205.000,00	1.035.000,00					1.240.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		200.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 205.000,00**	**- 1.035.000,00**					**- 1.240.000,00**

Erläuterungen 11410-096100-95-2: Sanierung Schulpavillon

Leistung: 11412 Rathaus und Nebengebäude							
Maßnahme: 14 Dienstfahrzeuge							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,00	1.000,00					16.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 15.000,00**	**- 1.000,00**					**- 16.000,00**

Erläuterungen 11412-071190-14-560: Minitraktor inkl. Kehr- und Schneeräumaufsatz gekauft 2022
+1000,- € Wassertank für 2023

Leistung: 11412 Rathaus und Nebengebäude							
Maßnahme: 20 Geothermie							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	747.357,44						747.357,44
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	778.599,54	10.000,00					788.599,54
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 31.242,10**	**- 10.000,00**					**- 41.242,10**

Erläuterungen 11412-096100-20-593: Folgeprojekte aus dem Klimaschutz; Förderung wird beantragt, Projektlaufzeit vom 01.10.2018 bis 31.12.2021
11412-233100-20-13: Schlussverwerwendungsnachweis I-Stock 2015 für energetischen Sanierung des Rathauses der ehemaligen VG Bad Ems

Leistung: 11412 Rathaus und Nebengebäude							
Maßnahme: 27 Umbau Rathaus und Nebengebäude							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	566.566,57	10.000,00					576.566,57
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 566.566,57**	**- 10.000,00**					**- 576.566,57**

Erläuterungen 11412-096100-27-593: Rathaus Bad Ems Bürgerbüro Planungskosten 10.000,- €

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

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 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Leistung: 11415 Kindergarten Fachbach							
Maßnahme: 22 Erweiterung Kiga Fachbach							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.516.000,00						2.516.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.746.639,84	285.000,00					2.031.639,84
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**769.360,16**	**- 285.000,00**					**484.360,16**

Erläuterungen 11415-096100-22-593: Anlaufmittel für Planungskosten wegen Erweitterung. Bau in 2020, Kostenerhöhung auf Grund der vom Archikekten bepreisten LV `s.
11415-233100-22-14: Erstattung der Kosten für Spielzeuganschaffung durch die Ortsgemeinden Nievern, Fachbach und Miellen
11415-233100-22-18: mögliche Zuwendung vom Land
11415-233100-22-19: mögliche Zuwendung vom Kreis

Leistung: 42410 Stadion und Sporthalle Insel Silberau							
Maßnahme: 9 Geräteausstattung Stadion Silberau							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.228,09	27.000,00					80.228,09
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 53.228,09**	**- 27.000,00**					**- 80.228,09**

Erläuterungen 42410-091100-9-571: 2022: Hochsprunganlage 7.500 €, Stabhochsprunganlage 10.000 € 2023: Diskusanlage/Umkleidebänke + Abdeckung Hochsprunganlage

Leistung: 42410 Stadion und Sporthalle Insel Silberau							
Maßnahme: 19 Ausstattungsgegenstände							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	164.045,65	6.200,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00		177.745,65
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 164.045,65**	**- 6.200,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**		**- 177.745,65**

Erläuterungen 42410-091100-19-571: 3.700 € Akku-Mäher + 2.500 € vorsorglich

Leistung: 42410 Stadion und Sporthalle Insel Silberau							
Maßnahme: 23 Sanierung Sporthalle Insel Silberau							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.364.905,87						1.364.905,87
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.455.566,33	350.000,00					3.805.566,33
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.090.660,46**	**- 350.000,00**					**- 2.440.660,46**

Erläuterungen 42410-096100-23-593: Baumaßnahme fast fertig.

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 €
42410-233100-23-2: Kreiszuwendung Az.: ZGG-200-92-134

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

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 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Leistung: 42410 Stadion und Sporthalle Insel Silberau							
Maßnahme: 98 Umrüstung auf LED							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		14.000,00					14.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		40.000,00					40.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 26.000,00**					**- 26.000,00**

Erläuterungen 42410-096100-98-593: LED-Umrüstungen der Flutlichtanlagen in Bad Ems und Nassau beinhalten den kompletten Abbau der Leuchtenköpfe mitsamt Traversen und teilweiser Erneuerung der elektrischen Leitungen innerhalb der Masten

42410-233100-98-12: Förderung PTJ

Leistung: 42411 Schulturnhallen Frh. vom Stein und Hasenkümpel							
Maßnahme: 24 Sanierung Schulturnhallen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		357.000,00					357.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	197.166,54	796.000,00					993.166,54
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 197.166,54**	**- 439.000,00**					**- 636.166,54**

Erläuterungen 42411-096100-24-593: Maßname wird bis auf weiteres ausgesetzt.

Leistung: 42411 Schulturnhallen Frh. vom Stein und Hasenkümpel							
Maßnahme: 87 Photovoltaikanlagen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		65.000,00					65.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 65.000,00**					**- 65.000,00**

Erläuterungen 42411-096100-87-593: 58.000 € Photovoltaikanlage
7.000 € Planung

Leistung: 42412 Sportzentrum Nassau							
Maßnahme: 19 Ausstattungsgegenstände							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.100,00	3.000,00					24.100,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 21.100,00**	**- 3.000,00**					**- 24.100,00**

Erläuterungen 42412-091100-19-3: 2022: Neuer Lattenrost für Hochsprunganlage in Aluminium, neues Wurfnetz für Hammer- und Diskuswurf, Teleskop-Heckenschere (2.000 €) 2023: Sprungmatte

Leistung: 42412 Sportzentrum Nassau							
Maßnahme: 98 Umrüstung auf LED							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		14.000,00					14.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

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 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		40.000,00					40.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 26.000,00**					**- 26.000,00**

Erläuterungen 42412-096100-98-593: LED-Umrüstungen der Flutlichtanlagen in Bad Ems und Nassau beinhalten den kompletten Abbau der Leuchtenköpfe mitsamt Traversen und teilweiser Erneuerung der elektrischen Leitungen innerhalb der Masten

42412-233100-98-12: Zuwendung PTJ

Summe Einzahlungen 3 Bauwesen:	**4.628.263,31**	**385.000,00**					**5.013.263,31**
Summe Auszahlungen 3 Bauwesen:	**7.202.912,56**	**2.668.200,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**		**9.878.612,56**
Saldo Gesamt 3 Bauwesen:	**- 2.574.649,25**	**- 2.283.200,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**		**- 4.865.349,25**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

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 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	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	84.370,00	46.900,00					131.270,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.520.939,22	362.400,00	20.500,00	14.000,00	14.000,00		1.931.839,22
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.436.569,22**	**- 315.500,00**	**- 20.500,00**	**- 14.000,00**	**- 14.000,00**		**- 1.800.569,22**

Erläuterungen 12600-012010-5-440: Zahlung an den Kreis wegen Austausch von Sirenen (die Sirenen stehen im Eigentum des Kreises, Unterhaltung und Wartung übernimmt der Kreis)
12600-091100-5-560: 2020: Waldbrandaustattung (61.491 €), Rollcontaimer (7.900 €), TS (14.000 €), Feuerwehrhelme (21.700 €), Texport Schutzkleidung (35.433 €), Dienstkleidung (23.408 €), Pressluftatmer (78.780 €), 2021: Schutzkleidung (122.093 €), Pressluftatmer (95.830 €), Waldbrandausstattung (10.675 € und 17.410 €), leichtes Schneidgerät (2.100 €), Redudanz zur Leitstelle (10.000 €), Stromerzeuger (1.800 €), Tragkraftspritze (14.000 €); 2022: Schutzkleidung (128.778 €), Atemschutz (27.600 €), Regale (5.000 €), Endlosleiter (18.321 €), Gitterschrankwagen (2.398 €), Rollcontainer Stromausfall + Hygiene + Rüstholz + Hochwasser (54.164 €), 2 Tragkraftspritzen (28.000 €), Kraftstoffcontainer (4.096 €), Digitalfunk (110.621 €) ; 2023: Texport-Schutzkleidung (32.200 €), Dienstkleidung (30.200 €), Atemschutz (15.000 €), Regale Atemschutz (5.000 €), Gitterschrankwagen (2.600 €), 3 Tragkraftspritzen TS (48.000 €), Notstromaggregat (40.000 €), 2 Rollcontainer Hygiene (40.000 €) + 1 Rollcontainer Wasserschaden (21.400 €) + 1 Rollcontainer Waldbrand (20.000 €); 2024: Rollcontainer Hygiene + Hochwasser (20.500 €); 2025 + 2026: diverse Anschaffungen
12600-233100-5-18: mögliche Zuwendung des Landes für die Ausstattung mit Digitalfunk

Leistung: 12600 Brandschutz							
Maßnahme: 6 Anschaffung Brandschutzfahrzeuge							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	579.037,23	106.500,00	58.500,00	121.000,00	50.000,00	330.700,00	1.245.737,23
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.191.142,36	220.000,00	230.000,00	330.000,00	225.000,00	1.600.000,00	4.796.142,36
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.612.105,13**	**- 113.500,00**	**- 171.500,00**	**- 209.000,00**	**- 175.000,00**	**- 1.269.300,00**	**- 3.550.405,13**

Erläuterungen 12600-071200-6-560: 2019: Trailer RTB Nassau (5.950 €); TSF Obernhof (92.820 €); 2020: TSF Oberwies (92.820 €); 2021: HRF 18/12 (jetzt 23/12) Nassau (740.000 €); 2022: KLF Geisig, KLF Hömberg, KLF Dessighofen; 2023: Kdow , MZF1-Plane Bad Ems, KLF Attenhausen,; 2024: MLF Arzbach, KLF Becheln; 2025: KLF Allrad Kemmenau, KLF Nievern, KLF Winden; 2026: weitere Fahrzeuge
12600-231420-6-7: Lt. Zuwendungsbescheid des ISIM vom 11.04.2019, Az. 30 521/141.173 ; 2022: voraussichtlich Zuwendung i. H. v. 24.500 € für TSF Oberwies und 167.000 € für RLF

Leistung: 12600 Brandschutz							
Maßnahme: 7 Einlassstellen Feuerwehrboot							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	537.321,38	200.000,00					737.321,38
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 537.321,38**	**- 200.000,00**					**- 737.321,38**

Erläuterungen 12600-096100-7-593: Für den Bau gibt es keine Zuschüsse! Es gibt Boote in Bad Ems, Nassau und Obernhof.

Leistung: 12600 Brandschutz							
Maßnahme: 36 Gebäude FFW Nievern							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	97.000,00						97.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

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 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	950.159,65	30.000,00					980.159,65
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 853.159,65**	**- 30.000,00**					**- 883.159,65**

Erläuterungen 12600-096100-36-593: Die Restmittel aus 2021, die bis zum 04.10.2021 noch nicht verausgabt worden sind, werden in 2022 neu angesetzt. Maßnahme endet 2022.
12600-233100-36-13: möglicher Zuschuss des Landes (Festbetragsförderung), Bewilligungsbescheid liegt noch nicht vor

Leistung: 12600 Brandschutz

Maßnahme: 77 Gebäude FFW Weinähr

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	119.705,32						119.705,32
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	805.197,69	46.420,00					851.617,69
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 685.492,37**	**- 46.420,00**					**- 731.912,37**

Erläuterungen 12600-096100-77-520: Neubau verteuert sich auf insgesamt 675.000 €
12600-233100-77-1: möglicher Zuschuss des Landes (Festbetragsförderung), Bewilligungsbescheid liegt noch nicht vor

Leistung: 21101 Grundschule Freiherr-vom-Stein-Schule

Maßnahme: 33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	112.805,86	18.000,00					130.805,86
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 112.805,86**	**- 18.000,00**					**- 130.805,86**

Erläuterungen 21101-091100-33-571: 2020: 2 Smartboard (10.000 €), 3 Klassensätze Tische/Stühle (12.000 €), Ersatzgerät Mensa (3.000 €); 2021: 2 Digitale Tafeln (10.000 €), Ersatzgerät Mensa (3.000 €) 2022: Ersatzgeräte Mensa 5.000 €, 2 digitale Tafeln 10.000 €, 2 Klassensätze Möbel 9.000 € 2023: 2 Digitale Tafeln (12.000 €), Ersatzgerät Mensa (6.000 €)
21101-233100-33-18: Zuschuss des Landes

Leistung: 21101 Grundschule Freiherr-vom-Stein-Schule

Maßnahme: 95 Generalsanierung Schulpavillon

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		62.000,00					62.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 62.000,00**					**- 62.000,00**

Erläuterungen 21101-091100-95-571: 4 Digitale Tafeln (24.000 €), 4 Klassensätze ((32.000 €), Lehrerzimmer (6.000 €)

Leistung: 21102 Grundschule Ernst-Born-Schule

Maßnahme: 33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.602,17	6.000,00					53.602,17

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

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 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 47.602,17**	**- 6.000,00**					**- 53.602,17**

Erläuterungen 21102-091100-33-571: 2020: 1 Smartboard (5.000 €), 1 Klassensatz Stühle/Tische (4.000 €); 2021: 1 Digitale Tafel (5.000 €), 10 Notebooks mit Zubehör (Klassensatz 4.800 €) 2022: 2 Digitale Tafeln (10.000 €), 1 Klassensatz Möbel (4.500 €) 2023: Digitale Tafel

Leistung:	**21102 Grundschule Ernst-Born-Schule**						
Maßnahme:	**34 Umbaumaßnahmen Schulen**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	250.000,00					300.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 50.000,00**	**- 250.000,00**					**- 300.000,00**

Erläuterungen 21102-096100-34-2: Umbau bzw. mit Erweiterung und Sanierung des Schulgebäudes. 2022: Planungskosten 2023: Ausführung der Maßnahme ab 2023 - Container wurden gekauf 2022

Leistung:	**21103 Grundschule Arzbach**						
Maßnahme:	**33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.804,11	11.500,00					29.304,11
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 17.804,11**	**- 11.500,00**					**- 29.304,11**

Erläuterungen 21103-091100-33-571: 2020: 8 verstellbare Tische (3.500 €), 20 Stühle (2.000 €); 2021: Klassensatz Stühle 2022: 1 Digitale Tafel (5.000 €) 2023: 1 Digtale Tafel (6.000 €), 1 Klassensatz (5.500 €)
21103-233100-33-18: Zuschuss vom Land

Leistung:	**21103 Grundschule Arzbach**						
Maßnahme:	**93 Lüftungsanlage**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	264.000,00						264.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	329.285,00	119.900,00					449.185,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 65.285,00**	**- 119.900,00**					**- 185.185,00**

Erläuterungen 21103-232600-93-17: Zuschuss Bund (BAFA)

Leistung:	**21104 Grundschule Dausenau**						
Maßnahme:	**33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.233,53	7.500,00					49.733,53
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 42.233,53**	**- 7.500,00**					**- 49.733,53**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

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 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Erläuterungen	21104-091100-33-571: 2020: 1 Smartboard (5.000 €), 6 I-Pads (2.400 €), 2 Dokumentenkameras (1.000 €); 2021: Büroausstattung Sekretariat (3.350 €), Kunstraum Bastelschrank 2022: 1 Klassensatz Möbel (4.500 €), 1 Digitale Tafel - falls 4 Klassen eingerichtet werden - (5.000 €) 2023: Möbel Sekretariat (6.000 €), PC Ausstattung Sekretariat (1.500 €) 21104-233100-33-18: Zuschuss vom Land						
Leistung:	**21104 Grundschule Dausenau**						
Maßnahme:	**69 Generalsanierung der Heizungsanlage, 2. Rettungsweg, Einbau Lüftung, etc.**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		883.000,00					883.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.479.640,00	895.000,00					2.374.640,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.479.640,00**	**- 12.000,00**					**- 1.491.640,00**
Erläuterungen	21104-096100-69-593: 2023: Ausführung der Maßnahme. Fördermöglichkeiten sind durch Bauverwaltung geprüft. Antrag wurde gestellt Die Gesamtmaßnahme kostet 2.295.000,- € (dazu kommen 36.000,- € für eine Containerlösung die beim Unterhaltungsaufwand verbucht ist) 21104-232600-69-18: Zuwendungen des Landes 21104-233100-69-14: Zuwendungen nach Kreisrichtlinien						
Leistung:	**21105 Grundschule Fachbach**						
Maßnahme:	**33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.046,09	5.000,00					49.046,09
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 44.046,09**	**- 5.000,00**					**- 49.046,09**
Erläuterungen	21105-091100-33-571: 2020: 1 Smartboard (5.000 €), 4 Notebooks (2.000 €), 2021: Klassensatz Schulmöbel (4.500 €), PC-System Sekretariat (1.000 €), Klassensatz Notebooks und Drucker (4.000 €) 2022: 1 Klassensatz Möbel (4.500 €), digitale Tafel (5.000 €) 2023: Klassensatz Schulmöbel						
Leistung:	**21105 Grundschule Fachbach**						
Maßnahme:	**93 Lüftungsanlage**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	272.000,00						272.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	588.596,00	88.600,00					677.196,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 316.596,00**	**- 88.600,00**					**- 405.196,00**
Erläuterungen	21105-232600-93-17: Zuschuss Bund (BAFA)						
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	26.494,53	21.700,00					48.194,53
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 26.494,53**	**74.300,00**					**47.805,47**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

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 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Erläuterungen 21106-091100-33-571: 2 digitale Tafeln, a 5.700,--€, Ipad Koffer: 4.300 €, 6.000 € Ersatzgerät Mensa 21106-233100-33-18: Zuschuss des Landes							
Leistung: 21106 Grundschule Nassau							
Maßnahme: 42 Grundschule Nassau Gebäude							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	408.028,39	1.400.000,00	1.500.000,00				3.308.028,39
Verpflichtungsermächtigungen			1.500.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 408.028,39**	**- 1.400.000,00**	**- 1.500.000,00**				**- 3.308.028,39**
Erläuterungen 21106-082240-42-592: Restmittel aus 2019 stammten aus 2018 und können im Hinblick auf § 103 Abs. 3 GemO nicht nach 2020 übertragen werden. Aus diesem Grund wurde der Ansatz in 2020 neu gebildet. 21106-096100-42-2: Umbau Heizung mit 3. Gewerken							
Leistung: 21107 Grundschule Singhofen							
Maßnahme: 33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	311,25	10.500,00					10.811,25
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 311,25**	**- 10.500,00**					**- 10.811,25**
Erläuterungen 21107-091100-33-571: 8er Tisch-Sitz-Kombination: 1.700€, Jalousien Lehrerzimmer: Angebot 3015,--€, Digitale Tafel: 5.700,--							
Leistung: 21500 Realschule Plus Bad Ems - Nassau							
Maßnahme: 33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	59.610,84						59.610,84
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.000,00	24.000,00					50.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**33.610,84**	**- 24.000,00**					**9.610,84**
Erläuterungen 21500-091100-33-2: 2022: Digitale Tafeln (10.000 €), Ersatzgerät Mensa (3.000 €) 2023: 3 Digitale Tafeln, Ersatzgerät Mensa (6.000 €)							
Leistung: 21500 Realschule Plus Bad Ems - Nassau							
Maßnahme: 84 AMOK							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			214.000,00				214.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 214.000,00**				**- 214.000,00**
Erläuterungen 21500-096100-84-593: 2024: Planungskosten + Bauausführung							
Leistung: 21601 Realschule Plus Bad Ems Nassau							
Maßnahme: 33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		185.000,00					185.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

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 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	239.099,36						239.099,36
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 239.099,36**	**185.000,00**					**- 54.099,36**

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	791.600,00	35.500,00					827.100,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.933,61						2.933,61
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**788.666,39**	**35.500,00**					**824.166,39**

Erläuterungen 21601-233100-35-18: lt. Zuwendungsbescheid vom 29.05.2019 der ADD Az: 50744-10/32Ko7045 2020: 150.000 €, 2021: 50.000 €
21601-233100-35-19: Kreiszuwendung Az.: ZGG-20092-121

Leistung: 21601 Realschule Plus Bad Ems Nassau

Maßnahme: 73 Bau eines Flucht- und Rettungsweges

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	142.600,00	35.300,00					177.900,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	840.095,30	495.000,00					1.335.095,30
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 697.495,30**	**- 459.700,00**					**- 1.157.195,30**

Erläuterungen 21601-096100-73-593: Die Maßnahme kostet noch 360.000 €.
21601-233100-73-18: Landeszuwendung
21601-233100-73-19: Kreiszuwendung

Leistung: 21601 Realschule Plus Bad Ems Nassau

Maßnahme: 74 Erweiterung des Campus BEN Energetische Sanierung Atbestand

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.261.539,65	150.000,00					5.411.539,65
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 5.261.539,65**	**- 150.000,00**					**- 5.411.539,65**

Leistung: 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Maßnahme: 2 Hardware**

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		100.000,00					100.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 100.000,00**					**- 100.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

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 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Erläuterungen	36500-082240-2-592: geschätzte Kosten für technische Ausstattung für 20 Gruppen der Kita`s à 2.500 €, incl. Betrieb => die Kosten müssen noch auf die einzelnen Kindergärten verteilt werden 36500-091100-2-592: geschätzte Kostenfür bauliche Ausstattung der Kita`s (z. B. Netzwerkkabel, Schränke, pas. Infrastruktur) => die Kosten müssen noch auf die einzelnen Kindergärten verteilt werden						
Leistung:	**36521 Kindertagesstätte Geisig**						
Maßnahme:	**19 Ausstattungsgegenstände**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.500,00	3.200,00					23.700,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 20.500,00**	**- 3.200,00**					**- 23.700,00**
Erläuterungen	36521-091100-19-3: 2 Materialschränke a 1.579,-- €						
Leistung:	**36521 Kindertagesstätte Geisig**						
Maßnahme:	**93 Lüftungsanlage**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	196.000,00						196.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	304.365,00	113.000,00					417.365,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 108.365,00**	**- 113.000,00**					**- 221.365,00**
Erläuterungen	36521-232600-93-17: Zuschuss Bund (BAFA)						
Leistung:	**36522 Kindertagesstätte Nassau**						
Maßnahme:	**19 Ausstattungsgegenstände**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.856,84	1.500,00					58.356,84
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 56.856,84**	**- 1.500,00**					**- 58.356,84**
Erläuterungen	36522-091100-19-3: Sitzgruppe Außengelände für Erwachsene						
Leistung:	**36522 Kindertagesstätte Nassau**						
Maßnahme:	**47 Kita Nassau**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	763.692,50						763.692,50
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.241.256,86	50.000,00					4.291.256,86
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 3.477.564,36**	**- 50.000,00**					**- 3.527.564,36**
Erläuterungen	36522-096100-47-593: Letzte Kostenschätzung Architekt liegt bei rund 312.500 € Mehrkosten Stand Ende 2019. 36522-233100-47-2: Zuwendungsbescheid vom 03.08.2018 über 420.000 €						
Leistung:	**36524 Kindertagesstätte Singhofen**						
Maßnahme:	**19 Ausstattungsgegenstände**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

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 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.450,30	4.000,00					26.450,30
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 22.450,30**	**- 4.000,00**					**- 26.450,30**

Erläuterungen 36524-091100-19-3: Kletterwand

Leistung: 36524 Kindertagesstätte Singhofen

Maßnahme: 49 Kita Singhofen

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	348.500,00						348.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.271.440,66	10.000,00					1.281.440,66
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 922.940,66**	**- 10.000,00**					**- 932.940,66**

Erläuterungen 36524-082400-49-3: Ersatzbeschaffung Baupodeste für Bauzimmer
36524-082900-49-3: neue Telefonanlage
36524-096100-49-2: Küchenanbau und Verlegung der Fluchttreppe
36524-233100-49-18: mögliche Zuwendung vom Land

Leistung: 36525 Kindertagesstätte Winden

Maßnahme: 89 Bau einer Busspur

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	83.550,00	2.050,00					85.600,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.000,00	3.300,00					88.300,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.450,00**	**- 1.250,00**					**- 2.700,00**

Erläuterungen 36525-096100-89-2: Die Kosten für die Buswartehalle betragen 3.300, €

36525-233100-89-18: Zuschuss des LBM
Der Zuschuss beträgt 2.050,- €

Leistung: 36525 Kindertagesstätte Winden

Maßnahme: 93 Lüftungsanlage

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		267.000,00					267.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	440.000,00					490.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 50.000,00**	**- 173.000,00**					**- 223.000,00**

Erläuterungen 36525-232600-93-17: Zuschuss Bund (BAFA)

Leistung: 36526 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

Maßnahme: 19 Ausstattungsgegenstände

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

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 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
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 36526-091100-19-571: Möbelersatzbeschaffung

Leistung:	**36526 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben**						
Maßnahme:	**96 Kita Singhofen, ehemals Lebenshilfe - Gebäude**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000,00					50.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 50.000,00**					**- 50.000,00**

Erläuterungen 36526-096100-96-593: Einrichtung einer Mensa

Leistung:	**42418 Freibad Nassau**						
Maßnahme:	**53 Ausstattung Freibad**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	98.854,29	18.000,00					116.854,29
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 98.854,29**	**- 18.000,00**					**- 116.854,29**

Erläuterungen 42418-082900-53-3: 2023: 15.000 € für Drehkreuz, 3.000 € für Ersatzbeschaffung
42418-091100-53-3: 2021/2022: Kassensystem mit Eingangskontrolle

Leistung:	**42418 Freibad Nassau**						
Maßnahme:	**97 Generalsanierung**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		108.000,00					108.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		270.000,00					270.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 162.000,00**					**- 162.000,00**

Erläuterungen 42418-096100-97-593: Solarthermie; Pumpenerneuerung; Automatisierung Filteranlage; Erweiterung Lagerfläche und Planungskosten
42418-233100-97-17: evtl. 40 % Föderung

Summe Einzahlungen 4 Bürgerservice:	**3.801.665,89**	**1.765.250,00**	**58.500,00**	**121.000,00**	**50.000,00**	**330.700,00**	**6.127.115,89**
Summe Auszahlungen 4 Bürgerservice:	**21.671.999,10**	**5.506.520,00**	**1.964.500,00**	**344.000,00**	**239.000,00**	**1.600.000,00**	**31.326.019,10**
Saldo Gesamt 4 Bürgerservice:	**- 17.870.333,21**	**- 3.741.270,00**	**- 1.906.000,00**	**- 223.000,00**	**- 189.000,00**	**- 1.269.300,00**	**- 25.198.903,21**

Summe Einzahlungen Gesamt:	**8.748.429,20**	**2.366.044,00**	**67.000,00**	**129.500,00**	**58.500,00**	**330.700,00**	**11.700.173,20**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

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 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe Auszahlungen Gesamt:	**30.407.825,89**	**9.008.720,00**	**2.493.000,00**	**372.500,00**	**267.500,00**	**1.600.000,00**	**44.149.545,89**
Saldo Gesamt:	**- 21.659.396,69**	**- 6.642.676,00**	**- 2.426.000,00**	**- 243.000,00**	**- 209.000,00**	**- 1.269.300,00**	**- 32.449.372,69**

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

****** Wiederkehrende Maßnahme

Stellenplan nach Teilhaushalt 2023
Hauptplan

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

30 VG Bad Ems- Nassau

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Entgeltgruppe	Stellenvermerk	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2022	Stelle 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung
Teilhaushalt												
Mitarbeiterart												
Laufbahn												
1 Haupt- und Personalverwaltung												
Beamte												
Drittes Einstiegsamt												
VG- Amtmann	BBesG A 12					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	A12 ab 04/23
VG- Amtmann	BBesG A 11					0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	zusätzliche Stelle zur Unterstützung im Bereich Büroleitung sowie Personal, möglche Besetzung durch tarifl. Beschäftige
VG- Oberinspektor	BBesG A 11					0,300	0,300	0,300	0,300	0,300	0,300	A11 ab 04/23
VG- Verwaltungsrat	BBesG A 14					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Tatsächlich besetzt A13
VG-Amtsinspektor	BBesG A 10					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	derzeit besetzt mit A9
Viertes Einstiegsamt												
Bürgermeister	BBesG B 4					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
2 Finanzen												
Drittes Einstiegsamt												
Amtsrat	BBesG A 13 "S"					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	A13 ab 04/23
Förster	BBesG A 12					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	tatsächlich besetzt A11
VG- Amtmann	BBesG A 11					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
VG- Verwaltungsrat	BBesG A 14					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	tatsächliche Besetzung A13, nur nachrichtliche Ausweisung
VG-Amtfrau	BBesG A 12					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	tatsächliche Besetzung A11, nur nachrichtliche Ausweisung
VG-Amtfrau	BBesG A 11					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Zweites Einstiegsamt												
VG-Obersekretär	BBesG A 9 "S"					1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2023
Hauptplan

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

30 VG Bad Ems- Nassau

Teilhaushalt / Mitarbeiterart / Laufbahn / Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Entgeltgruppe	Stellenvermerk	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2022	Stelle 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung
3 Bauwesen												
Drittes Einstiegsamt												
Amtsrat	BBesG A 12					3,000	3,000	3,000	2,000	2,000	2,000	
Amtsrat	BBesG A 12					0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Nachfolge Minor, wurde in 2022 in tarifl. Beschäftigtenstelle umgewandelt.
VG- Oberinspektor	BBesG A 10					0,550	0,550	0,000	0,000	0,000	0,000	
VG- Verwaltungsrat	BBesG A 13 "S"					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
VG-Amtfrau	BBesG A 11					0,370	0,370	0,370	0,370	0,370	0,370	
Zweites Einstiegsamt												
VG- Hauptsekretär	BBesG A 9 "S"					1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
VG-Obersekretär	BBesG A 9 "S"					0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
4 Bürgerservice												
Drittes Einstiegsamt												
Amtsrat	BBesG A 13 "S"					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	A13 ab 07/23
VG- Inspektor	BBesG A 10					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	A10 ab 04/23
VG- Oberinspektor	BBesG A 11					0,700	0,700	0,700	0,700	0,700	0,700	A11 ab 04/23
VG-Inspektorin	BBesG A 10					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	A10 ab 04/23
Zweites Einstiegsamt												
VG-Inspektorin	BBesG A 9 "S"					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
					Gesamt:	**21,920**	**21,920**	**22,370**	**21,370**	**21,370**	**21,370**	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2023
Hauptplan

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

30 VG Bad Ems- Nassau

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Entgeltgruppe	Stellenvermerk	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2022	Stelle 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung
Teilhaushalt												
Mitarbeiterart												
Laufbahn												
1 Haupt- und Personalverwaltung												
tariflich Beschäftigte												
Angestellte	EG 8					5,120	5,120	4,990	4,990	4,990	4,990	
Angestellte	EG 8					1,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Leistungsgeminderte Stelle
Angestellte	EG 6					0,500	0,500	0,770	0,770	0,770	0,770	
Angestellte	EG 6	tatsächliche Besetzung EG 4				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellte	EG 5					1,640	1,640	1,640	1,640	1,640	1,640	
Angestellte	EG 10					0,500	0,500	0,380	0,380	0,380	0,380	
Angestellte	EG 10	Zulage EG11				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellte	EG 1	Urlaubsvertretung Zentrale über 450 Euro				0,190	0,190	0,190	0,190	0,190	0,190	
Angestellter	EG 9b					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 6					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 6					0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	zusätzliche Stelle für die IT Betreuung Kitas und Schulen ab 07/23
Angestellter	EG 12					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 10					4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	
Auszubildende	Ausbildungsentgelt					0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	IT 08/23 - 27/26
Hausmeister	EG 5					0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	
Reinigungskraft	EG 2					0,130	0,130	0,130	0,130	0,130	0,130	
Reinigungskraft	EG 2					0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	anteilige Kostenerstattung seitens der VGW
Reinigungskraft	EG 2					0,192	0,192	0,192	0,192	0,192	0,192	Reinigungskraft Bürgerbüro u. Kita Nassau
2 Finanzen												
Angestellte	EG 9b					0,510	0,510	0,510	0,510	0,510	0,510	
Angestellte	EG 8					0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellte	EG 7					1,580	1,580	1,580	1,580	1,580	1,580	
Angestellte	EG 6					4,310	4,310	3,920	3,920	3,920	3,920	
Angestellte	EG 11					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2023
Hauptplan

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

30 VG Bad Ems- Nassau

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Entgeltgruppe	Stellenvermerk	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2022	Stelle 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung
Angestellte	EG 10					2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
Angestellter	EG 8					2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
Angestellter	EG 7					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 6					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 10					2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
Forstwirt	EG 6					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Forstwirt	EG 5					4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	
Forstwirt	EG 5					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	zunächst unbesetzt - ggfs. Nachbesetzung durch Azubi
Forstwirt	EG 5		ATZeit			0,500	0,500	0,500	0,000	0,000	0,000	ATZ bis 03/23
Forstwirtschaftsmeister	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	derzeit unbesetzt - Stelle wird intern ausgebildet
3 Bauwesen												
Angestellte	EG 9a					0,154	0,154	0,154	0,154	0,154	0,154	
Angestellte	EG 8					3,170	3,170	3,170	3,170	3,170	3,170	
Angestellter	EG 9a					2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
Angestellter	EG 9a					0,000	0,000	0,500	0,000	0,000	0,000	temporäre Stelle für die Betreuung des Glasfaserausbaus
Angestellter	EG 8					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 12					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 11					2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
Angestellter	EG 11					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	derzeit mit EG 12 besetzt
Angestellter	EG 11	Umwandlung Beamtenstelle				1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Gemeindearbeiter	EG 2					0,170	0,170	0,170	0,170	0,170	0,170	
Hausmeister	EG 6					2,430	2,430	2,430	2,430	2,430	2,430	
Hausmeister	EG 5					0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	
Hausmeister	EG 1					0,240	0,240	0,240	0,240	0,240	0,240	
Klimaschutzmanager/in	EG 11					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Reinigungskraft	EG 2					0,780	0,780	0,780	0,780	0,780	0,780	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2023
Hauptplan

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

30 VG Bad Ems- Nassau

Teilhaushalt / Mitarbeiterart / Laufbahn / Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Entgeltgruppe	Stellenvermerk	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2022	Stelle 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung
4 Bürgerservice												
Angestellte	SuE S3					1,270	1,270	1,270	1,270	1,270	1,270	
Angestellte	SuE S3					0,260	0,260	0,260	0,260	0,260	0,260	befristet solange Betreuungsangebot vorhanden ist
Angestellte	SuE S3					2,090	2,090	2,150	2,150	2,150	2,150	befristet, solange Betreuungsangebot besteht
Angestellte	SuE S3					0,140	0,140	0,140	0,140	0,140	0,140	befristet, solange Betreuungsangebot besteht, 2 Std. Sekretariat GS Fachbach
Angestellte	SuE S3					0,320	0,320	0,320	0,320	0,320	0,320	befristet, solange Betreuungsangebot besteht.
Angestellte	SuE S11b					0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	
Angestellte	SuE S8a					0,640	0,640	0,640	0,640	0,640	0,640	Springerkraft
Angestellte	SuE S8a	Springerkraft				0,640	0,640	0,640	0,640	0,640	0,640	
Angestellte	EG 9a					5,126	5,126	5,126	5,126	5,126	5,126	
Angestellte	EG 9a					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	derzeit besetzt mit EG 6
Angestellte	EG 8					5,084	5,084	5,084	5,084	5,084	5,084	
Angestellte	EG 7	bisher 0,64 - Erhöhung wg Übernahme Kitas; 1,0 ab 07/2023				0,640	0,640	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellte	EG 6					3,120	3,120	3,210	3,210	3,210	3,210	
Angestellte	EG 6	bis einschließlich 04/23 0,58 VZÄ				0,380	0,380	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellte	EG 5					2,800	2,800	2,800	2,800	2,800	2,800	
Angestellte	EG 3					0,080	0,080	0,080	0,080	0,080	0,080	Betreuungskraft - befristet solange Betreuungsangebot vorhanden ist
Angestellte	EG 11					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellte	EG 1					0,200	0,200	0,200	0,200	0,200	0,200	
Angestellter	EG 9b					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2023
Hauptplan

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

30 VG Bad Ems- Nassau

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Entgeltgruppe	Stellenvermerk	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2022	Stelle 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung
Teilhaushalt												
Mitarbeiterart												
Laufbahn												
Angestellter	EG 9a					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Mitarbeiter Ordnungsverwaltung für RLP Tag Stadt Bad Ems ab 2. HJ '22, Nachfolge MA Gewerbeamt
Angestellter	EG 9a		ATZeit			0,500	0,500	0,500	0,000	0,000	0,000	
Angestellter	EG 8	bis Abschluss Meisterprüfung EG7				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 6					1,220	1,220	1,510	1,510	1,510	1,510	
Angestellter	EG 6					0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	zusätzliche Fachkraft für Bäderbetriebe Stelle
Angestellter	EG 5					2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	
Angestellter	EG 5					0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	zusätzliche HiPo Stelle
Angestellter	EG 4	besetzt mit EG 3				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 1					0,200	0,200	0,200	0,200	0,200	0,200	
Auszubildende	Ausbildungsentgelt					1,000	1,000	1,100	1,100	1,100	1,100	
Berufspraktikantin Erzieherin	Ausbildungsentgelt					0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Erzieher	SuE S9					0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Erzieher	SuE S8a					6,510	6,510	13,800	13,800	13,800	13,800	
Erzieher	SuE S8a	neue Stelle wegen KitaG ab 07/2021				0,750	0,750	0,500	0,500	0,500	0,500	
Erzieher	SuE S8a	Springer				0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	
Erzieher	SuE S13					0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Erzieherin	SuE S8a					37,950	37,950	40,090	40,090	40,090	40,090	
Erzieherin	SuE S8a					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Nachbesetzung von 2 ATZ Stellen
Erzieherin	SuE S8a					0,640	0,640	0,640	0,640	0,640	0,640	Zusatzkraft für Ausbauplätze
Erzieherin	SuE S8a	0,64 Springer				0,900	0,900	0,900	0,900	0,900	0,900	
Erzieherin	SuE S8a	ATZ - ab 04/22 Freistellungsphase				0,500	0,500	0,500	0,000	0,000	0,000	
Erzieherin	SuE S8a	ATZ - Freistellungsphase ab 05/22				0,500	0,500	0,500	0,000	0,000	0,000	
Erzieherin	SuE S8a	Springerkraft				0,640	0,640	0,640	0,640	0,640	0,640	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2023
Hauptplan

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

30 VG Bad Ems- Nassau

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Entgeltgruppe	Stellenvermerk	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2022	Stelle 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung
Teilhaushalt												
Mitarbeiterart												
Laufbahn												
Erzieherin	SuE S15					0,880	0,880	0,880	0,880	0,880	0,880	
Erzieherin	SuE S4					1,440	1,440	1,440	1,440	1,440	1,440	
Erzieherin	SuE S8					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Erzieherin	SuE S8					0,510	0,510	0,510	0,510	0,510	0,510	Springerkraft
Erzieherin	SuE S13					5,470	5,470	5,580	5,580	5,580	5,580	
Hausmeister	EG 6					3,750	3,750	3,750	3,750	3,750	3,750	
Hausmeister	EG 5	tatsächlich mit EG 4 besetzt				0,510	0,770	0,510	0,510	0,510	0,510	
Hausmeister	EG 2					0,000	0,000	0,180	0,180	0,180	0,180	
Hauswirtschafts-/ Reinigungskraft	EG 2					0,670	0,670	0,670	0,670	0,670	0,670	
Hauswirtschaftskraft	EG 2					1,700	1,700	2,210	2,210	2,210	2,210	
Hauswirtschaftskraft	EG 1					0,380	0,380	0,580	0,580	0,580	0,580	
Kindergartenleiterin	SuE S9		ATZeit			0,500	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000	ATZ
Kindergartenleiterin	SuE S15					2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
Reinigungskraft	EG 2					2,170	2,170	2,170	2,170	2,170	2,170	
Reinigungskraft	EG 2					0,300	0,300	0,300	0,300	0,300	0,300	anteilige Kostenerstattung seitens der VGW
Reinigungskraft	EG 2					0,448	0,448	0,448	0,448	0,448	0,448	Reinigungskraft Bürgerbüro u. Kita Nassau
Reinigungskraft	EG 1					1,640	1,640	2,840	2,840	2,840	2,840	
Reinigungskraft	EG 1					0,000	0,000	0,220	0,220	0,220	0,220	Reinigung Schwimmbad
Schulsozialarbeiter	SuE S11b					0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	zusätzliche Schulsozialarbeiter Stelle
Schulsozialarbeiter	SuE S11b	neue Stelle ab 2021				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
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 S4					0,650	0,650	1,000	1,000	1,000	1,000	
TZ Ausbildung Erzieher/-in	SuE S2					0,500	0,500	0,510	0,510	0,510	0,510	
TZ Ausbildung Erzieher/-in	SuE S2					0,500	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000	TZ-Ausbildung 12.08.19 - 11.08.22
TZ Ausbildung Erzieher/-in	Ausbildungsentgelt					0,500	0,500	2,000	2,000	2,000	2,000	
TZ Ausbildung Erzieher/-in	Ausbildungsentgelt					0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	neue TZ Auszubildende
					Gesamt:	**172,424**	**171,684**	**194,534**	**192,034**	**192,034**	**192,034**	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2023
Hauptplan

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

30 VG Bad Ems- Nassau

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Entgeltgruppe	Stellenvermerk	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2022	Stelle 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung
Teilhaushalt												
Mitarbeiterart												
Laufbahn												
1 Haupt- und Personalverwaltung												
Beamte												
Drittes Einstiegsamt												
Anwärter	Anwärtergehalt				W.-ruf	0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	07/23 - 06/26
Anwärter	Anwärtergehalt				W.-ruf	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	Anw. III. EA - 07/21-06/24
Anwärter	Anwärtergehalt				W.-ruf	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	Anw. III.EA - 07/21-06/24
Zweites Einstiegsamt												
Anwärter	Anwärtergehalt				W.-ruf	0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	0,000	07/23 - 06/25
Anwärter	Anwärtergehalt				W.-ruf	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	Anw. II. EA - 07/22 - 06/24, Kostenübernahme Bund
tariflich Beschäftigte												
Auszubildende	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	Kfr. f. Büromanagement 08/20-07/23, 0,5 Azubi + 0,5 Anschlussbeschäftigung TVöD
Auszubildende	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	Verwaltungsfachangestellte 08/19-07/22, Verlängerung wg. Nichtbestehen
Auszubildende	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	Verwaltungsfachangestellte 08/22-07/25
Auszubildende	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	VwFA - 08/21-07/24
Auszubildende	Ausbildungsentgelt			Azubi		0,000	0,000	2,000	2,000	2,000	2,000	VwFa 08/23 - 07/26
Auszubildender	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	Fachinformatik 08/22 - 07/25
Auszubildender	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	Fachinformatiker, 08/20 - 07/23
Auszubildender	Ausbildungsentgelt			Azubi		0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Kaufmann für Bürokommunikation 08/23 - 07/26
Auszubildender	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	Verwaltungsfachangestellte 08/22-07/24
Auszubildender	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	VwfA, 08/20 - 07/23

Stellenplan nach Teilhaushalt 2023
Hauptplan

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

30 VG Bad Ems- Nassau

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Entgeltgruppe	Stellenvermerk	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2022	Stelle 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung
Teilhaushalt												
Mitarbeiterart												
Laufbahn												
2 Finanzen												
Auszubildender	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	Forstwirt 08/19-07/22 + 1 HJ Weiterbeschäftigung
Auszubildender	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	Forstwirt 08/21 - 07/24
Auszubildender	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	Forstwirt 08/21-07/24
4 Bürgerservice												
Auszubildender	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Fachangest. f. Bäderb. 08/22 - 07/25
TZ Ausbildung Erzieher/-in	Ausbildungsentgelt			Azubi		0,000	0,000	0,500	0,500	0,500	0,500	
					Gesamt:	**15,000**	**15,000**	**19,500**	**15,500**	**9,500**	**5,500**	

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)
Hauptplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	4.267.880,00	1.289.700,00	1.646.376,00	2.237.614,00	2.433.930,00	2.504.266,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	733.473,00	1.048.280,00	834.950,00	782.450,00	748.000,00	741.150,00
3	**Zwischensumme**	**3.534.407,00**	**241.420,00**	**811.426,00**	**1.455.164,00**	**1.685.930,00**	**1.763.116,00**
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			346.600,00	459.900,00	490.220,00	387.930,00
5	**freie Finanzspitze**	**3.534.407,00**	**241.420,00**	**464.826,00**	**995.264,00**	**1.195.710,00**	**1.375.186,00**

Endfällige Kredite	
Jahr 2023:	
Jahr 2024:	
Jahr 2025:	
Jahr 2026:	

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2023:	10.294.883,00
Jahr 2024:	9.299.619,00
Jahr 2025:	8.103.909,00
Jahr 2026:	6.728.723,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Hauptplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushalts-folgejahre
im Haushaltsjahr 2023	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe	**1.500.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtbetrag der Investitionskredite	**2.426.000,00**	**243.000,00**	**209.000,00**	**0,00**