Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024

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	64
7	Freie Finanzspitze	73
8	Verpflichtungsermächtigungen	74

Haushaltssatzung der Verbandsgemeinde VG Bad Ems- Nassau

für das Haushaltjahr 2024

vom xx.xx.xxxx

Der Verbandsgemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.Januar 1994 (GVBI. S. 153) zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 24.05.2023, (GVBI. S. 133), folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

1. im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	32.588.459,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	32.578.550,00 €
Jahresergebnis	**9.909,00 €**
2. im Finanzhaushalt	
die ordentlichen Einzahlungen auf	32.095.159,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	30.459.200,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	**1.635.959,00 €**
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	**0,00 €**
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.225.798,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	8.911.550,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-7.685.752,00 €**
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	7.685.752,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.635.959,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**6.049.793,00 €**
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	41.006.709,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	41.006.709,00 €
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	7.685.752,00 €
zusammen auf	**7.685.752,00 €**

§ 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 **8.665.300,00 €**

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

7.560.337 €

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 10.500.000 €.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 2.000.000 €.

§ 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	3.425.150 €	2.247.250 €
Abwasserentsorgung	1.953.250 €	160.300 €

b) Kredite zur Liquiditätssicherung sind in der Gesamtermächtigung enthalten

c) Verpflichtungsermächtigungen

Wasserversorgung	2.025.000 €
Abwasserentsorgung	1.185.000 €

d) Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich bei der Wasserversorgung auf 1.464.000 € und bei der Abwasserentsorgung auf 767.800 €.

(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	1.619.200 €	31.350 €
Abwasserentsorgung	3.118.700 €	377.750 €

b) Kredite zur Liquiditätssicherung sind in der Gesamtermächtigung enthalten

d) Verpflichtungsermächtigungen:

Wasserversorgung	1.670.000 €
Abwasserentsorgung	2.410.000 €

d) Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich bei der Wasserversorgung auf 1.185.250 € und bei der Abwasserentsorgung auf 1.400.150 €.

§ 6 Umlage

(1) Die Umlagesätze für die Erhebung der Verbandsgemeindeumlage werden gem. § 26 des Landesfinanzausgleichgesetzes für das Haushaltsjahr 2024 auf **34,50 v.H.** der Umlagegrundlagen festgesetzt. Das vorläufige Umlagesoll beträgt 13.173.138 € (Vorjahr: 11.580.315 €).

(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 **12,18 v.H.** der Umlagegrundlagen festgesetzt (Umlagesoll 1.845.660 €; Vorjahr 1.407.216 €). Im Haushaltsjahr 2024 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	23.232.171,45 €
- zum 31.12.2023	23.265.657,45 €
- zum 31.12.2024	23.275.566,45 €

§ 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	2,41 €	2,85 €
Wiederkehrender Beitrag Schmutzwasser je m² gewichtete Grundstücksfläche	0,08 €	0,15 €
Wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasser je m² zulässiger Abflussfläche	0,51 €	0,71 €

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

	Bad Ems	Nassau
Schmutzwasser	19 %	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	0,58 €	1,07 €

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 2024 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 2024

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)	2019	532.730,98
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2020	170.786,22
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2021	-79.437,46
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2022	-34.380,81
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	33.486,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	9.909,00
7	**Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)**		**633.093,93**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	436.959,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	198.589,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	278.469,00
11	**Summe**		**1.547.110,93**

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)	2019	3.197.587,64	557.622,52	2.639.965,12
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	1.186.726,42	687.438,15	499.288,27
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	1.186.726,42	687.438,15	499.288,27
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	2.645.765,24	930.903,25	1.714.861,99
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	1.327.936,00	1.185.810,00	142.126,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	1.635.959,00	1.070.530,00	565.429,00
7	**Summe 1 - 7 (vorzutragender Betrag)**				**6.060.958,65**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	1.985.109,00	1.181.030,00	804.079,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	1.677.889,00	1.255.100,00	422.789,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	1.626.869,00	1.311.520,00	315.349,00
11	**Summe 8 - 11**				**7.603.175,65**

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	2021	-79.437,46	23.616.244,57
2	+	Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2022	-34.380,81	23.232.171,45
3	+	Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	33.486,00	23.265.657,45
4	+	Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	9.909,00	23.275.566,45
5	+	geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	436.959,00	23.712.525,45
6	+	geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	198.589,00	23.911.114,45
7	+	geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	278.469,00	24.189.583,45

2. Haushaltsjahr

2.1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2024

Da das Haushaltsrundschreiben 2024 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur RLP bis zum Tag des Drucks nicht vorlag, muss auf diesen Teil im Vorbericht verzichtet werden.

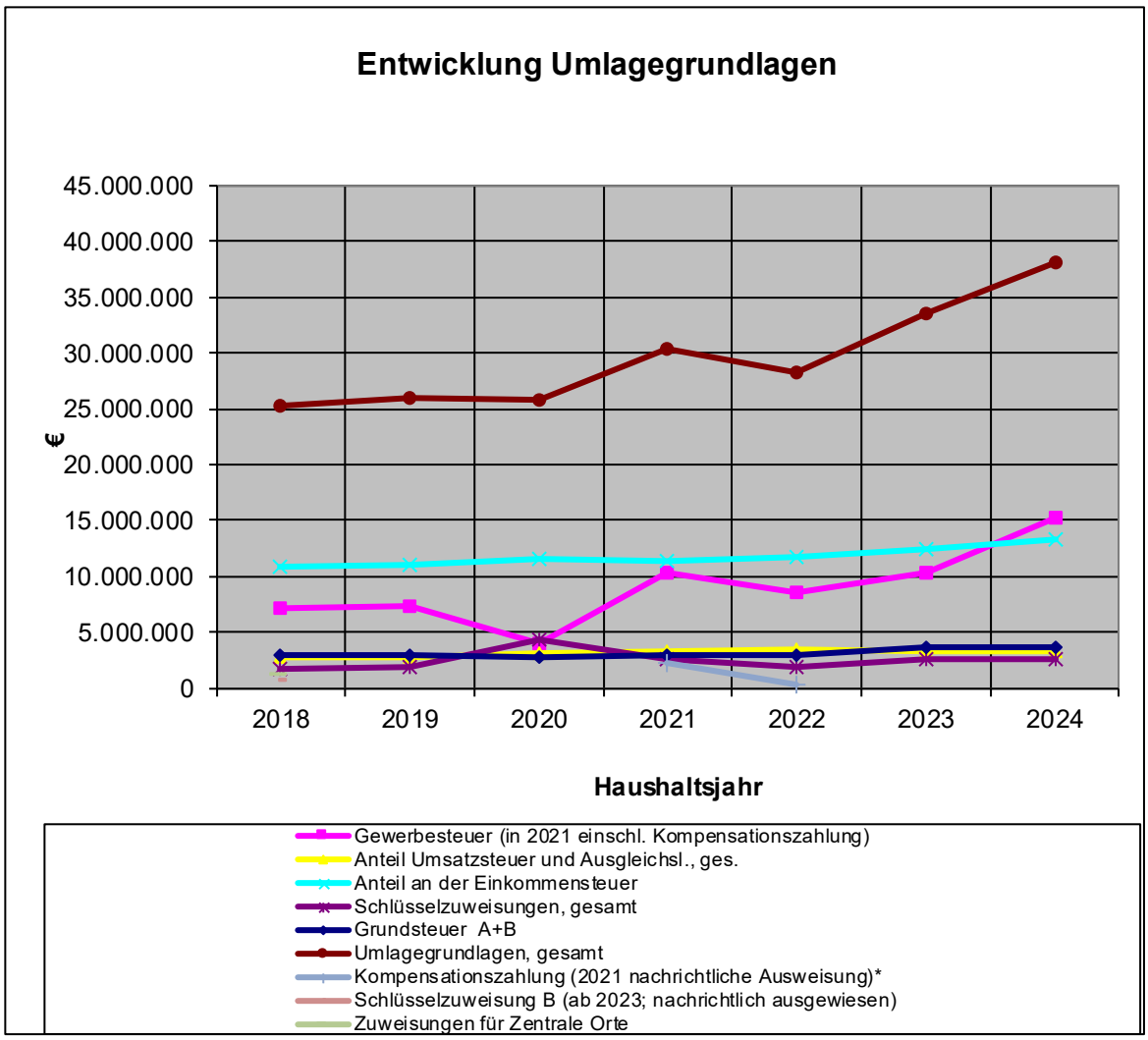
2.2 Verbandsgemeindeumlage

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 2024

	2023	2024	Veränderung
Grundsteuer A	71.091 €	79.360 €	11,63%
Grundsteuer B	3.615.918 €	3.627.640 €	0,32%
Gewerbesteuer	10.262.464 €	15.282.254 €	48,91%
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	12.505.195 €	13.238.615 €	5,86%
Anteil § 21 LFAG	1.273.548 €	1.373.386 €	7,84%
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.028.330 €	1.933.387 €	-4,68%
Zweisung für zentrale Orte	1.236.363 €	147.281 €	-88,09%
Schlüsselzuweisung A	2.531.814 €	2.501.084 €	-1,21%
Schlüsselzuweisung B (nur nachrichtlich)	*588.245 €*	*272.524 €*	*-53,67%*
Summe	**33.524.723 €**	**38.183.007 €**	**13,90%**



2.2.3 Verbandsgemeindeumlage 2024

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. Der Hebesatz von 34,5 v.H. wird auch für das Haushaltsjahr 2024 beibehalten.
Daneben wird die sog. Sonderumlage 1 gem. § 7 Abs. 1 Satz 2 der o. g. Vereinbarung in Verbindung mit § 10 Abs. 4 des Landesgesetzes über den Zusammenschluss der Verbandsgemeinden Bad Ems und Nassau vom 08. Mai 2018 (BEms/NassauZSchlG RP) zur zweckgebundenen Finanzierung der nicht durch Einzahlungen gedeckten Auszahlungen für ihre Kindertagesstätten im Gebiet der bisherigen Verbandsgemeinde Nassau und zur zweckgebundenen Finanzierung der von ihr getragenen gemeindlichen Anteile nach § 12 Abs. 2 und 6 Satz 2 des Kindertagesstättengesetzes an den Personalkosten des Kindergartens der Lebenshilfe Rhein-Lahn e. V. (dieser hat ab dem 01.01.2023 in die Trägerschaft der Verbandsgemeinde Bad Ems – Nassau gewechselt) von den Ortsgemeinden der bisherigen Verbandsgemeinde Nassau erhoben. Im Haushaltsjahr 2024 sollen 90 % auf der Basis der Hochrechnung angefordert werden. Im Haushaltsfolgejahr 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 (2024: 9.909,00 €).

Aus den dargestellten Umlagegrundlagen ergibt sich eine voraussichtliche Verbandsgemeindeumlage inclusive der Sonderumlage 1 in Höhe von 15.018.798 € (Vorjahr 12.973.245 €). Zur Berechnung der Verbandsgemeindeumlage 2024 sind die nachfolgenden Hinweise zu geben:

1. Im Vergleich zum Vorjahr steigen die Umlagegrundlagen um 13,90 % an. Dies liegt vor allem an der gestiegenen Gewerbesteuer.

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 2024 liegen bei den Gemeindeanteilen an der Einkommenssteuer und dem Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG ein Anstieg vor.

4. Die nach dem LFAG im Jahr 2024 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. Sie ist nur nachrichtlich aufgeführt.

Jahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023**	2024
landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner in €	949,43	1.001,21	1.063,13	1.119,85	1.165,51	1.189,31	1.807,01	1.477,17
Schwellenwert in %	75,00	75,00	78,50	78,50	78,50	78,50	76,0	76,0
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	712,07	750,91	834,56	879,08	914,93	933,61	1.373,33	1.122,65

***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).*

Für das Jahr 2024 macht das Land keinen Gebrauch von der Regelung nach § 13 Abs. 3 LFAG.

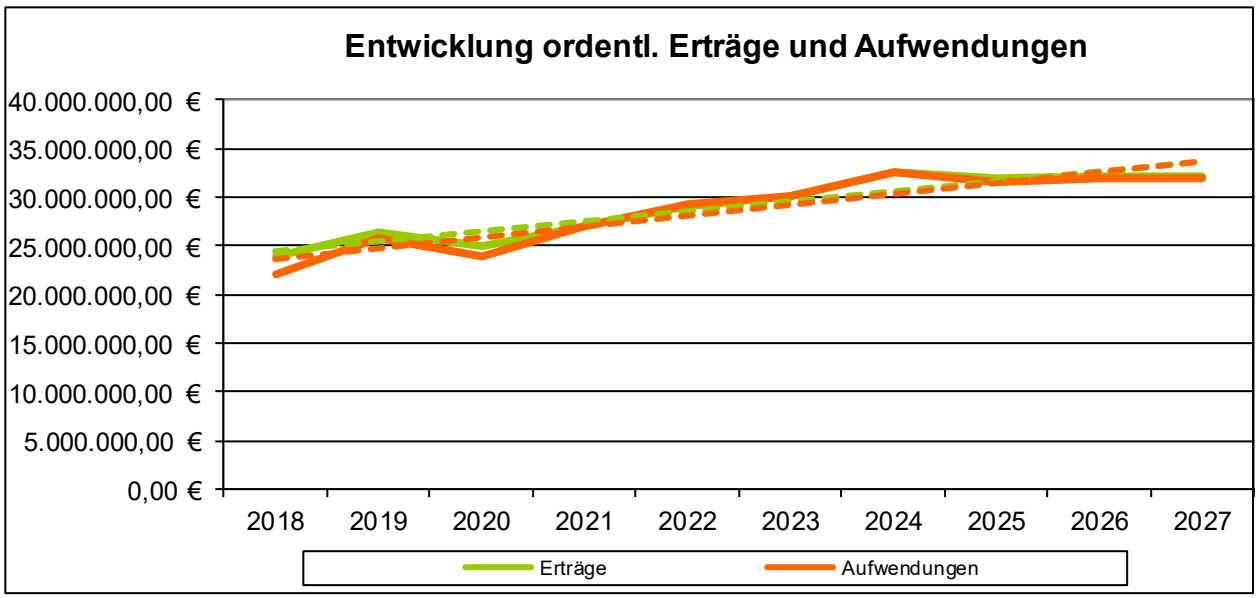
Die Steuerkraft der Verbandsgemeinde beträgt im Durchschnitt aller verbandsangehörigen Gemeinden 1.226 € und liegt damit leicht über dem Landesdurchschnitt nach § 13 Abs. 2 LFAG n.F. von 1.122,65 €. Trotzdem gibt es auf Gemeindeebene innerhalb der Verbandsgemeinde Bad Ems – Nassau große Unterschiede (siehe Tabelle unten).

Gemeinde	Einwohner 30.06. Vorjahr	Steuerkraftmeßzahl	
		in €	€ je Einwohner
Arzbach	1.699	1.619.899	953,44
Attenhausen	412	413.858	1.004,51
Bad Ems	9.962	14.644.293	1.470,02
Becheln	662	536.183	809,94
Dausenau	1.286	1.182.668	919,65
Dessighofen	174	124.323	714,50
Dienethal	234	174.987	747,81
Dornholzhausen	211	156.452	741,48
Fachbach	1.286	1.489.044	1.157,89
Frücht	572	489.284	855,39
Geisig	374	343.592	918,70
Hömberg	332	214.606	646,40
Kemmenau	520	533.405	1.025,78
Lollschied	187	161.579	864,06
Miellen	345	387.603	1.123,49
Misselberg	90	87.798	975,53
Nassau	4.809	7.409.468	1.540,75
Nievern	1.033	912.240	883,10
Obernhof	390	217.417	557,48
Oberwies	152	81.044	533,18
Pohl	351	316.224	900,92
Schweighausen	222	240.092	1.081,50
Seelbach	438	329.031	751,21
Singhofen	1.784	2.263.101	1.268,55
Sulzbach	179	135.376	756,29
Weinähr	451	387.086	858,28
Winden	732	603.034	823,82
Zimmerschied	95	80.960	852,21
VG	**28.982**	**35.534.642**	**1.226**

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 2024 bis 2027 aus, um die Aufwendungen zu decken.

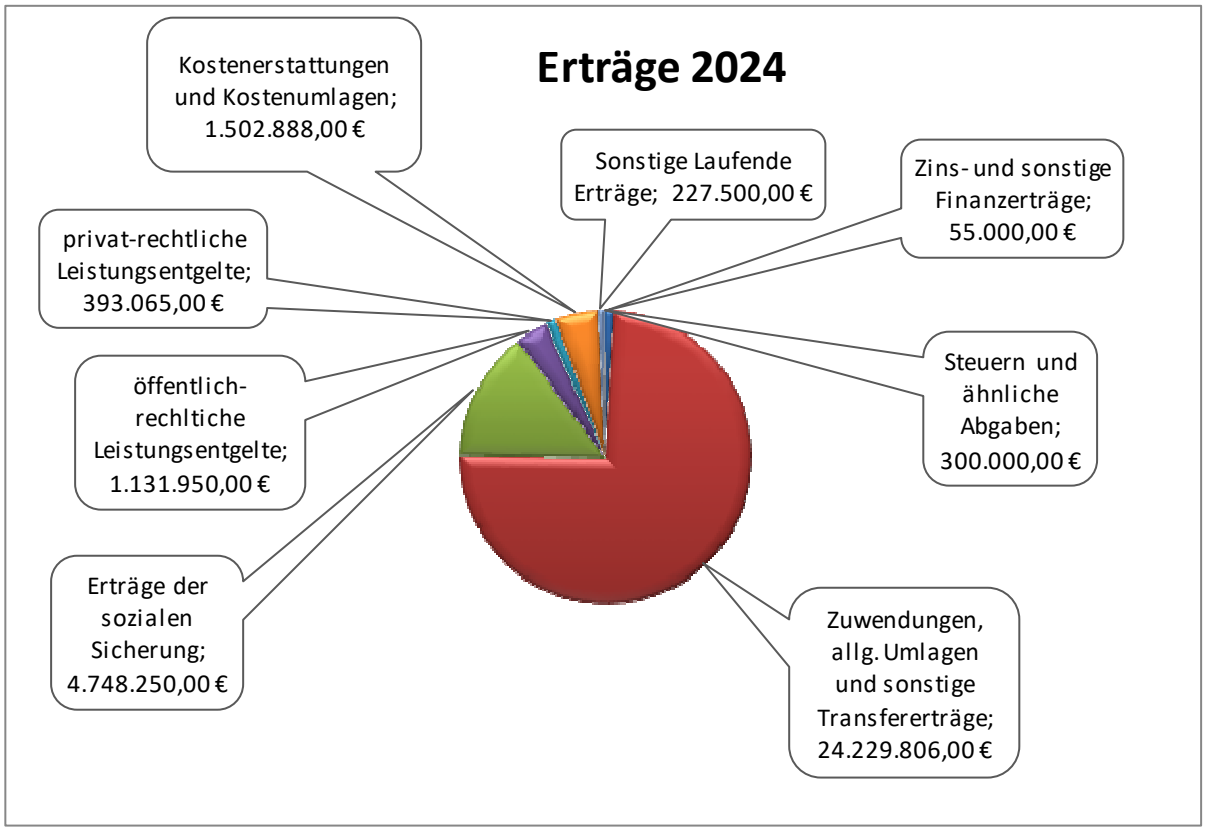
Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die Planansätze aus den beiden Vorjahren.

Bezeichnung	Pos.	2022 Ergebnis €	2023 Plan €	2024 Plan €	2025 Plan €	2026 Plan €	2027 Plan €
Lfd. Erträge	E8	29.106.964	30.190.109	32.533.459	31.948.779	32.080.479	32.153.359
Lfd. Aufwendungen	E15	28.938.121	29.750.733	32.021.840	30.819.220	31.087.300	31.026.270
Ergebnis Verwaltungstätikgk.	**E16**	**168.843**	**439.376**	**511.619**	**1.129.559**	**993.179**	**1.127.089**
Zins- und sonst. Finanzererträge	E17	50.263	30.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Zins- und sonst. Finanzaufwendungen	E18	206.445	435.890	556.710	747.600	849.590	903.620
Saldo der Zins- u. sonst. Erträge und Finanzaufwendungen	**E19**	**-156.183**	**-405.890**	**-501.710**	**-692.600**	**-794.590**	**-848.620**
Außerordentl. Erträge	E21a	**22.788**	**24.100**	24.700	24.700	24.700	24.700
Außerordentl. Aufwendungen	E21b	**69.829**	**24.100**	24.700	24.700	24.700	24.700
Außerordentliches Ergebnis	**E21**	**-47.041**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Jahresergebnis*	**E23**	**-34.381**	**33.486**	**9.909**	**436.959**	**198.589**	**278.469**

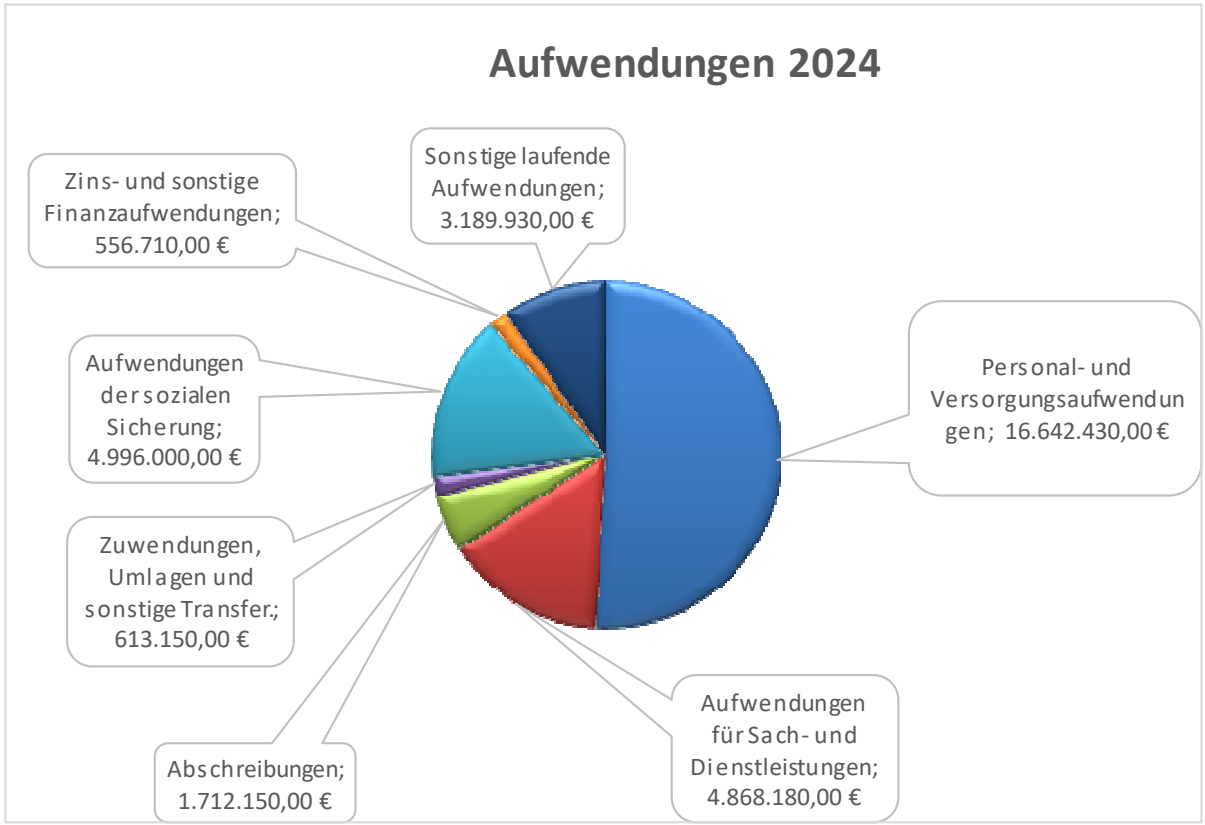
Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt ist gem. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist.
Im Haushaltsjahr 2024 sowie in den Finanzplanungsjahren 2025 bis 2027 gelingt ein Ausgleich der Ergebnisplanung.

Aufteilung Erträge 2024



Aufteilung Aufwendungen 2024



Wesentliche Abweichungen gegenüber der Vorjahresplanung

Steuern und ähnliche Abgaben

Bei der Vergnügungssteuer wird nach der Corona – Pandemie mit einer etwas höheren Ertragssituation von 300.000 € gerechnet.

Zuwendungen, allg. Umlagen

Die Berechnung der bisherigen Schlüsselzuweisungen hat sich ab 2023 verändert. Die Schlüsselzuweisung B beträgt voraussichtlich 2.174.908 €. Diese ist auf der Buchungsstelle 411120 – Schlüsselzuweisung geplant. Die Zuweisung für zentrale Orte beträgt 402.448 €, sie ist auf der Buchungsstelle 411300 geplant. Auch die Einnahme in Höhe von jährlich 22.420 € aus dem Zinssicherungsschirm ist hier dargestellt. Diese könnte jedoch entfallen, wenn im Rahmen des PEK-RP die Liquiditätskredite von einigen Ortsgemeinden / Städten übernommen werden und dadurch der bisher bestehende Vertrag vom Land übernommen wird. 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 5.194.600 €.

Soziale Sicherung

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2024 wird im Vergleich zum Vorjahr ein höherer Aufwand veranschlagt (Ertrag 2023: 4.884.250 €, Aufwand: 5.112.000 €; Ertrag 2024: 4.748.250 €, Aufwand 2024: 4.996.000 €).

Private und öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die meisten Ansätze des Jahres 2023 wurden nur geringfügig der Entwicklung des Jahres 2024 und etwaigen neu gegebenen Umständen angepasst. So wird bei den Passgebühren mit einer Ertragssteigerung von 40.000 € gerechnet. Auch beim Eintritt im Freibad Nassau wird von einer Steigerung von 2.000 € ausgegangen. Da die Essenskosten steigen, ist auch mit einer Steigerung bei der Beteiligung der Essenskosten zu rechnen (+ 13.000 €).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

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

Sonstige laufende Erträge

Diese steigen im Vergleich zum Vorjahresniveau leicht an.

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. Darüber hinaus sind weitere Zinserträge aus der Anlage eingeplant.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Jahresvergleich 2023/2024 ist mit einem Mehraufwand in Höhe von rund 1.620.740 € zu rechnen. Dies liegt u.a. daran, dass Gehaltssteigerungen und Stufenerhöhungen bei den tariflich Beschäftigten sowie Besoldungsanpassungen bei den Beamten miteingeplant sind.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstige laufende Aufwendungen

Im Jahr 2024 wird ein Gesamtbetrag in Höhe von 4.868.180 € (Vorjahr: 5.365.498 €) für Sach- und Dienstleistungen und in Höhe von 3.189.930 € (Vorjahr: 2.504.435 €) 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 auf einem hohen Niveau auf Grund der gestiegenen Kosten beibehalten werden. Auch die Ansätze für die Essenskosten (Konto 524200) und die Kosten für eine kommunale Wärmeplanung (Konto 562590) 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 2024 189.150 € bei einem angenommenen Hebesatz von 47 v.H. Im Vorjahr betrug sie noch 176.600 € bei einem Hebesatz von 45 v.H.. Insgesamt belaufen sich die Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen auf 613.150 € (Vorjahr 524.160 €).

Soziale Sicherung

Siehe obige Anmerkungen zu den Erträgen der sozialen Sicherung.

Zinsaufwendungen

An Zinsen für Darlehen für Investitionen und für Liquiditätskredite werden im Jahr 2024 voraussichtlich 556.710 € 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 2024** wurden die Werte aus der Anlagebuchhaltung übernommen.

Abschreibungen gem. § 35 GemHVO	1.712.150 €
Sonderposten gem. § 38 GemHVO	493.300 €
Nettobelastung	**1.218.850 €**

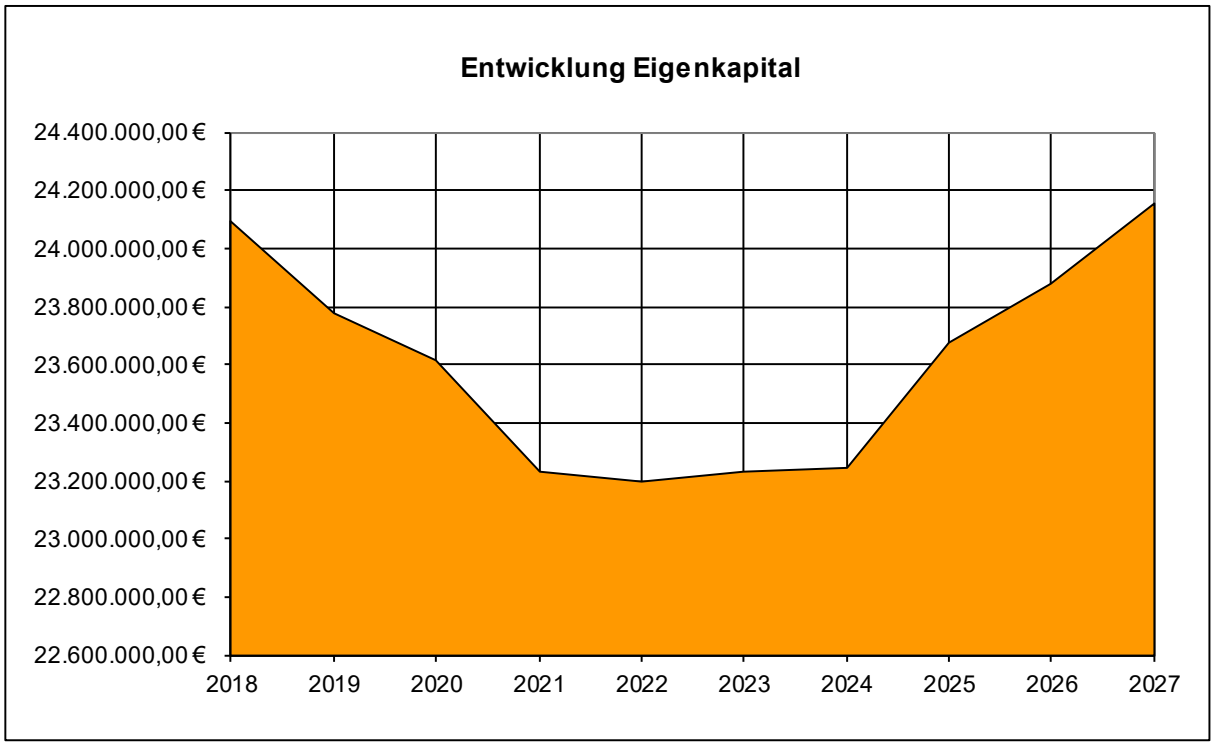
Rückstellungen gem. § 36 GemHVO wurden gebildet für Pensionsverpflichtungen und Beihilfeverpflichtungen. Die Werte wurden aufgrund der Angaben der Versorgungskasse Wiesbaden geplant.

Pensions- und Beihilferückstellungen

Veranschlagte Auflösung	0 €
Veranschlagte Zuführung	434.650 €
Nettobelastung	**434.650 €**

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.	2022 Ergebnis €	2023 Plan €	2024 Plan €	2025 Plan €	2026 Plan €	2027 Plan €
Lfd. Einzahlungen	F8	26.528.109	29.831.009	32.040.159	31.460.279	31.597.979	31.710.859
Zins- und sonst. Finanzeinzahlung	F17	26.763	30.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Außerordentl. Einzahlungen	F21a	95	0	0	0	0	0
Zwischensumme Einzahlungen		**26.554.967**	**29.861.009**	**32.095.159**	**31.515.279**	**31.652.979**	**31.765.859**
Lfd. Auszahlungen	F15	23.686.859	28.097.183	29.902.490	28.782.570	29.125.500	29.235.370
Zins- und sonst. Finanzauszahlungen	F18	222.343	435.890	556.710	747.600	849.590	903.620
Außerordentl. Auszahlungen	F21b	0	0	0	0	0	0
Zwischensumme Auszahlungen		**23.909.202**	**28.533.073**	**30.459.200**	**29.530.170**	**29.975.090**	**30.138.990**
Saldo ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	**F23**	**2.645.765**	**1.327.936**	**1.635.959**	**1.985.109**	**1.677.889**	**1.626.869**
Tilgung von Investitionskrediten	F36	930.903	1.185.810	1.070.530	1.181.030	1.255.100	1.311.520
Jahresergebnis Finanzhaushalt		**1.714.862**	**142.126**	**565.429**	**804.079**	**422.789**	**315.349**

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 2024 ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und

Auszahlungen 1.635.959 € und die geplanten Tilgungsleistungen betragen 1.070.530 €. 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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1	Haupt- und Personalverwaltung	-470.010,19	-1.059.363,00	-342.952,00	-684.620,00	-694.482,00	-699.175,00
2	Finanzen	13.340.586,47	15.974.929,00	16.577.407,00	16.417.193,00	16.301.936,00	16.242.142,00
3	Bauwesen	-2.039.491,84	-2.515.395,00	-2.624.693,00	-2.211.374,00	-2.261.443,00	-1.964.061,00
4	Bürgerservice	-10.820.688,92	-12.366.785,00	-13.599.853,00	-13.084.240,00	-13.147.422,00	-13.300.437,00
5	Stiftungsvermögen der Stiftung " Bildungspakt für Nassau"	0,71					
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:		**10.396,23**	**33.386,00**	9.909,00	**436.959,00**	**198.589,00**	**278.469,00**

Finanzhaushalt:							
Teilhaushalte		Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1	Haupt- und Personalverwaltung	-661.203,21	-1.828.063,00	-1.419.152,00	-489.220,00	-501.182,00	-504.225,00
2	Finanzen	13.942.594,51	21.581.994,00	22.686.450,00	18.346.684,00	17.281.384,00	15.875.773,00
3	Bauwesen	-2.103.564,95	-4.381.195,00	-2.966.343,00	-2.218.024,00	-1.320.693,00	-1.561.961,00
4	Bürgerservice	-11.186.585,30	-15.372.736,00	-18.300.955,00	-15.639.440,00	-15.459.509,00	-13.809.587,00
5	Stiftungsvermögen der Stiftung " Bildungspakt für Nassau"	8.758,95					
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:		**0,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Entwicklung der Investitionen

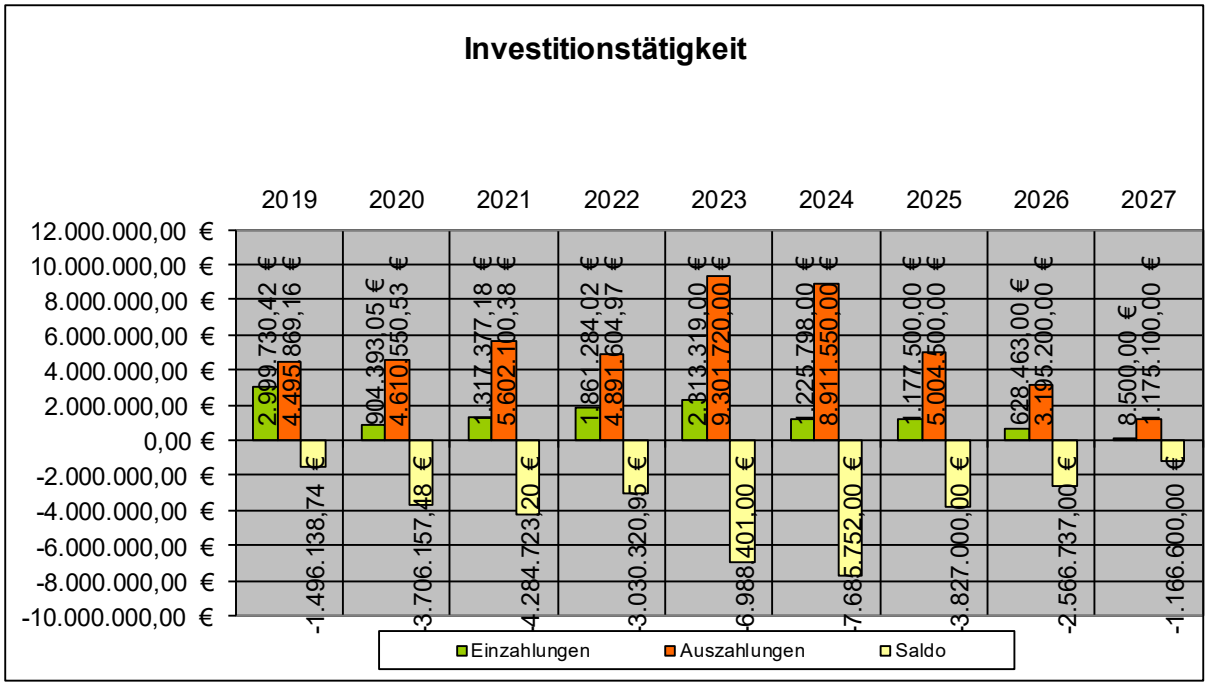
Investitionen gesamt

Die nachfolgende Übersicht zeigt alle veranschlagten Investitionen des Jahres 2024 und die Verpflichtungsermächtigungen für die kommenden Jahre. In der anhängenden Investitionsübersicht sind die Maßnahmen einzeln dargestellt.

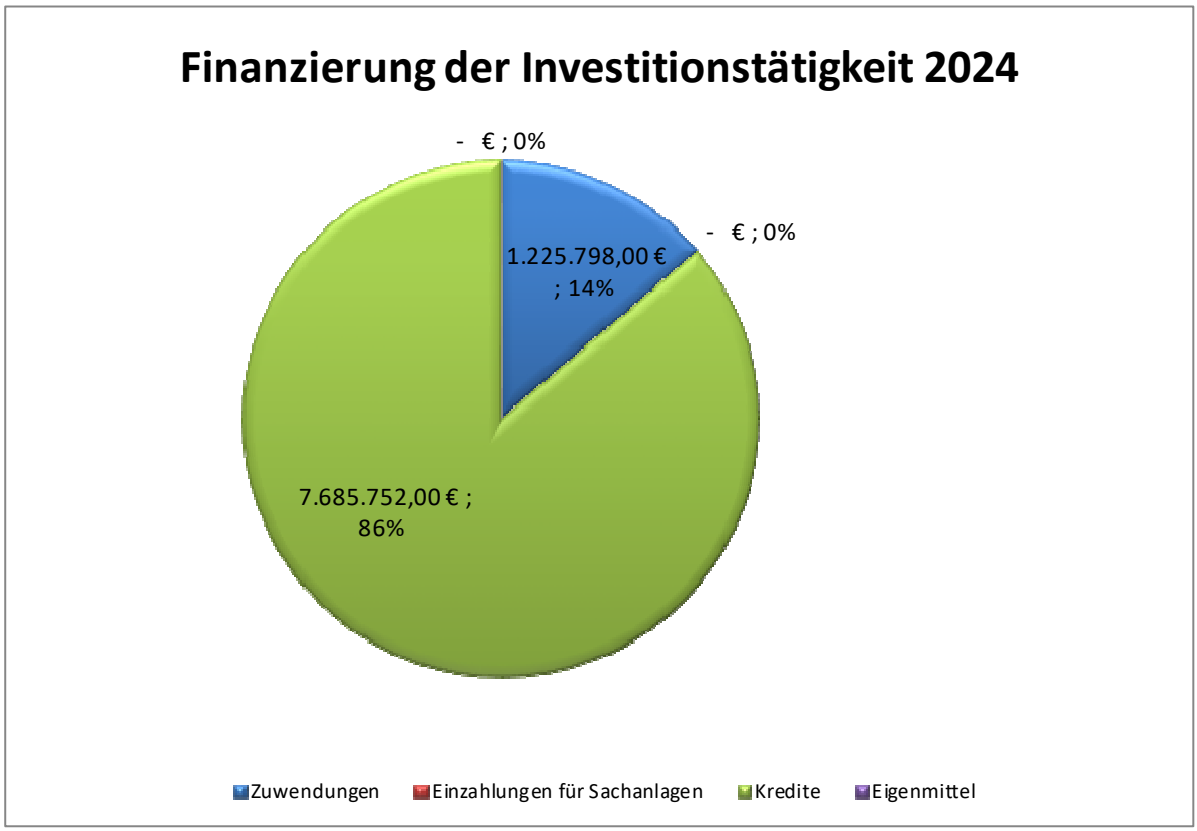
Die Wertgrenze für die Erfassung von abnutzbaren beweglichen Vermögensgegenständen ist in der VV Nr. 4.1 zu § 93 Gemeindeordnung von 410,00 € auf 1.000,00 € ohne Umsatzsteuer heraufgesetzt worden.

Produkt	Bezeichnung	Maßnahme	Ansätze 2024		VE 2024	Erläuterungen
			E	A		Gründe
GB 1						
11440	TuI	Hardware		80.000		Erneuerung Speicherplatz Backup, IT-Sicherheitskonzept, IPads Digitale Ratsarbeit, Neue Firewall und Komponenten
11440	TuI	Software		30.000		Erstellung IT-Sicherheitskonzept, Dienstleistung/Schulung Digitale Ratsarbeit
11440	TuI	Ausbau Glasfasernetz		750.000		Breitbandausbau für Gewerbegebiete
11450	sonstige zentrale Dienste u. sonstige Leistungen OG	Büromöbel		40.000		u. a. Anschaffung von höhenverstellbaren Schreibtischen und sonstigem Mobiliar, Ausstattung für Ausbau Krisenmanagement 10.000 € in 2024
11450	sonstige zentrale Dienste u. sonstige Leistungen OG	Krisenmanagement		17.500		2 Rollcontainer für Feldbetten (5.000 €), 50 Feldbetten (12.500 €)
57100	Wirtschaftsförderung	Leaderprojekte	8.500	10.000		Kosten Regionalmanagement
57500	Tourismusförderung	Tourismusförderung		200.000		Zuschuss Jugendherberge
57500	Tourismusförderung	Brücken		195.000		1.)Hängeseilbrücke Obernhof 2.) Erneuerung Fußgängersteg Lahnwanderweg
GB 2						
55511	Kommunale Forstwirtschaft	Dienstfahrzeuge		25.000		Anschaffung eines Fahrzeugs für den Forstwirtschaftsmeister bzw. für eine Rotte
GB 3						
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	Generalsanierung Schulpavillon		1.539.800	1.462.600	
11412	Rathaus & Nebengebäude	Dienstfahrzeuge		3.500		Anbaukehrmaschine für Minitraktor
11412	Rathaus & Nebengebäude	Geothermie		10.000		Folgeprojekte aus dem Klimaschutz
11412	Rathaus & Nebengebäude	Ausbau Parkplatz		59.000		
11415	Kindergarten Fachbach	Erweiterung Kiga Fachbach	937.500			
42410	Stadion und Sporthalle Silberau	Geräteausstattung Stadion Silberau		12.000		Weichbodensprungmatten, Sprungkasten, Hindernis, Hürdenbalken
42410	Stadion und Sporthalle Silberau	Ausstattungsgegenstände		2.500		2.500 € vorsorglich
42412	Sportzentrum Nassau	Ausstattungsgegenstände		3.000		Sprungmatte
55200	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	Brücken		100.000		Die Brücke über dem Mühlbach unterhalb der Rauschemühle, Gemarkung Geisig muss erneuert werden.
GB 4						
12600	Brandschutz	Feuerwehrtechnisches Gerät	46.900	340.550		
12600	Brandschutz	Anschaffung Brandschutzfahrzeuge	43.500	567.400		u.a. KLF Dessighofen, KLF Geisig , KLF Hömberg, KLF Attenhausen, Kommandowagen, MZF 2 Bad Ems
12600	Brandschutz	Einlassstellen Feuerwehr		200.000		Baukosten Slipstellen
12600	Brandschutz	Beteiligung Kreisfeuerwehrwerkstatt		3.000		Neuinvestition Atemschutz
12600	Brandschutz	Gebäude FFW Weinähr		1.111.400		Baukosten
21100	Grundschulen in Planung	Neubau einer Schule		648.500	6.202.700	
21101	Grundschule Freiherr- von-Stein	Schulausstattung		28.000		Ersatzgeräte Mensa (15.000 €), 1 Digitale Tafel (6.000 €), 1 Klassensatz Möbel (7.000 €)
21102	Grundschule Ernst-Born-Schule	Schulausstattung		11.000		4.000€ für GB3, Hausmeisterwerkzeug, 1 Klassansatz Möbel (7.000 €)
21103	Grundschule Arzbach	Schulausstattung		6.000		1 Digtale Tafel (6.000 €)
21104	Grundschule Dausenau	Schulausstattung		13.500		Möbel Sekretariat (6.000 €), PC Ausstattung Sekretariat (1.500 €), 1 Digitale Tafel (6.000 €)
21104	Grundschule Dausenau	Generalsanierung	64.398	1.400.000		Die Gesamtmaßnahme kostet 2.295.000,- €
21104	Grundschule Dausenau	Lüftungsanlage		87.000		
21105	Grundschule Fachbach	Schulausstattung		4.000		Tabletkoffer mit Tablets
21106	Grundschule Nassau	Schulausstattung		15.000		3 digitale Tafeln, a 5.700,--€, 6.000 € Ersatzgerät Mensa
21106	Grundschule Nassau	Gebäude	122.000	500.000	1.000.000	Umbau Heizung mit 3. Gewerken
21107	Grundschule Singhofen	Schulausstattung		5.000		
21107	Grundschule Singhofen	Gebäude		66.000		rund 16.000 € Nachforderung einer Baufirma, darüber hinaus 50.000 € Planungskosten für Ausbau Ganztagsschule, Ausstattung von Mensa etc.
21500	Realschule Plus	Schulausstattung		41.000		Ersatzgeräte Mensa (15.000 €), Mobilar Lehrerzimmer (20.000 €), 1 Digitale Tafel 6.000 €)
21500	Realschule Plus	AMOK		214.000		
21601	Realschule Plus	Bau eines Flucht- und Rettungsweges		25.000		
36500	Tageseinrichtung für Kinder	Hardware		30.000		Ausstattung Kitas mit WLAN (Anlaufmittel)
36500	Tageseinrichtung für Kinder	Ausstattungsgegenstände		12.000		Aufsitzrasenmäher
36521	Kindertagesstätte Geisig	Ausstattungsgegenstände		2.000		
36521	Kindertagesstätte Geisig	Generalsanierung	3.000	50.000		
36522	Kindertagesstätte Nassau	Ausstattungsgegenstände		3.200		Sitzgruppe Kinder außen
36522	Kindertagesstätte Nassau	Photovoltaikanlage		10.000		
36523	Kindertagesstätte Scheuern	Ausstattungsgegenstände		2.000		Anschaffung Konvektomat
36524	Kindertagesstätte Singhofen	Ausstattungsgegenstände		2.000		
36524	Kindertagesstätte Singhofen	Küchenanbau und Verlegung der Fluchttreppe		380.200		

36525	Kindertagesstätte Winden	Gebäude		50.000		
42418	Freibad Nassau	Ausstattung Freibad		6.500		u.a. Fangkorb für Aufsitzrasenmäher
	Gesamt		**1.225.798**	**8.911.550**	**8.665.300**	

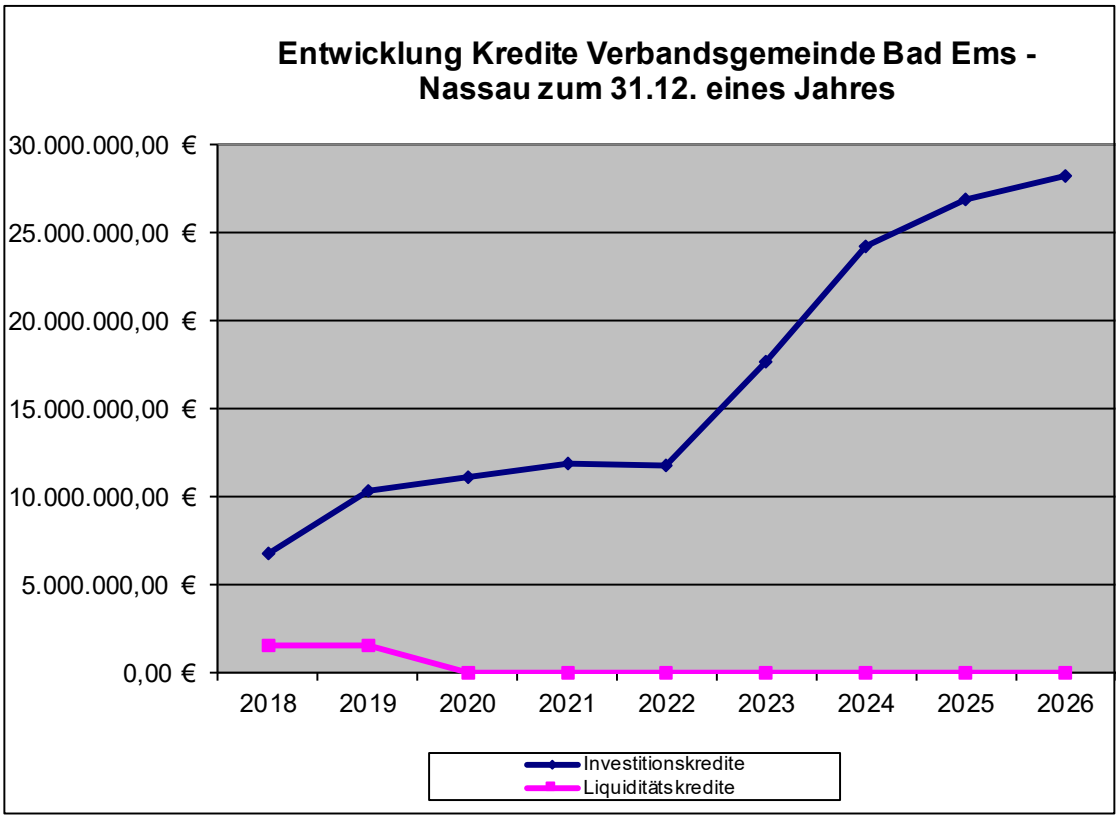


Die Finanzierung der im Haushaltsjahr 2024 geplanten Maßnahmen ist wie folgt vorgesehen:



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	17.574.351	24.189.573
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftliche gleichkommen		
5	**Summe der Kreditaufnahmen**	**17.574.351**	**24.189.573**

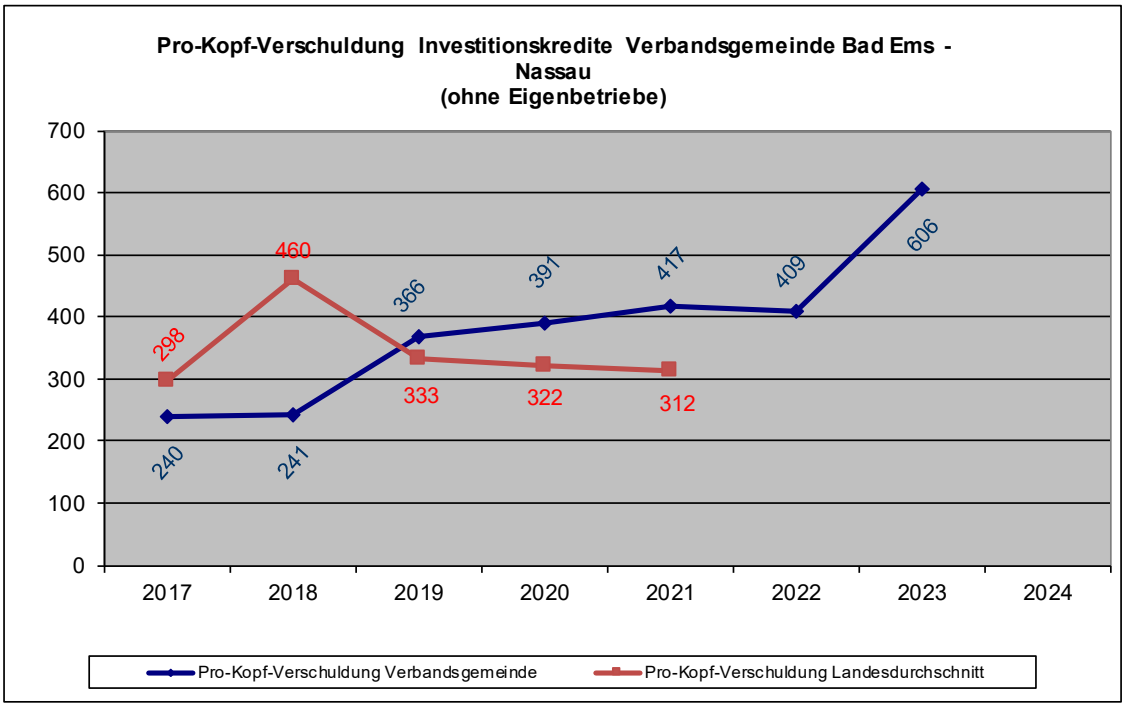


Die obige Grafik stellt ausschließlich den Teil der Liquiditätskredite der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau dar, der auf die Verbandsgemeinde als eigene Gebietskörperschaft selbst entfällt und berücksichtigt nicht die im Rahmen der Einheitskasse geführten Kassengeschäfte der Städte,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

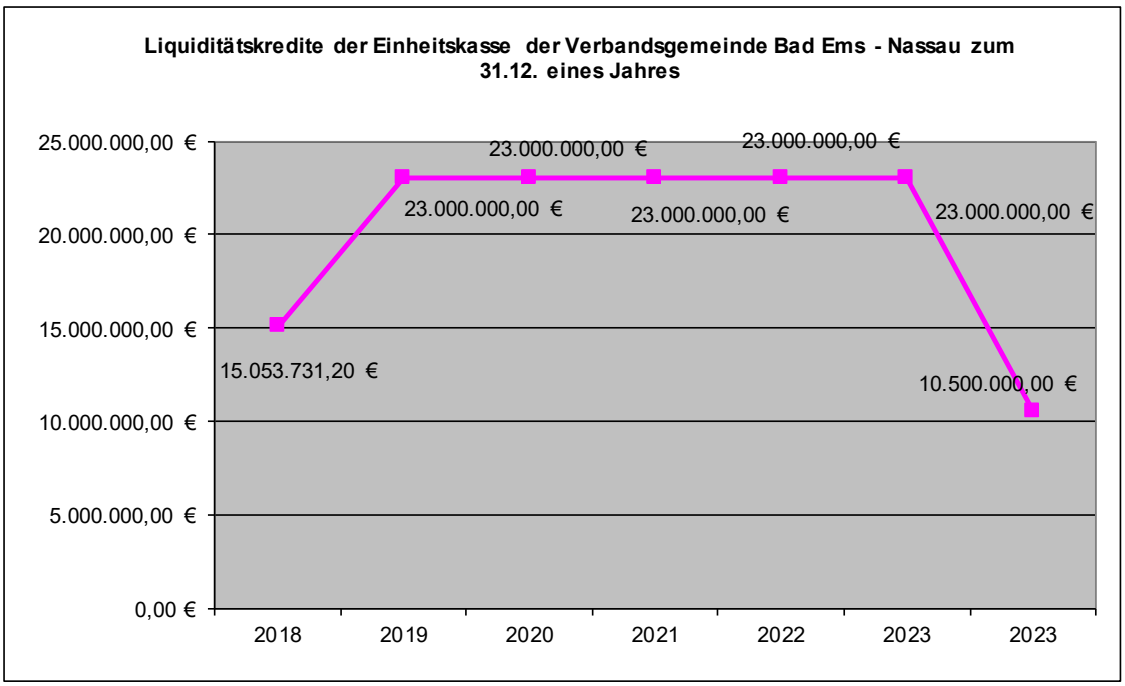
Haushaltsjahr	2022	2023	**2024**	2025	2026	2027
	€	€	**€**	€	€	€
Aufnahme Investitionskredit	848.216	6.988.401	**7.685.752**	3.827.000	2.566.737	1.166.600
Tilgung Investitionskredit	930.903	1.185.810	**1.070.530**	1.181.030	1.255.100	1.311.520
Netto-Neuverschuldung (Investitionen)	**-82.687**	**5.802.591**	**6.615.222**	**2.645.970**	**1.311.637**	**-144.920**



Die Pro-Kopf-Verschuldung bei vergleichbaren Verbandsgemeinden von 20.000 bis 50.000 Einwohner am 31.12.2021 beträgt 312 € (Wert für 2022 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 2024 auf 10.500.000 € festgesetzt.

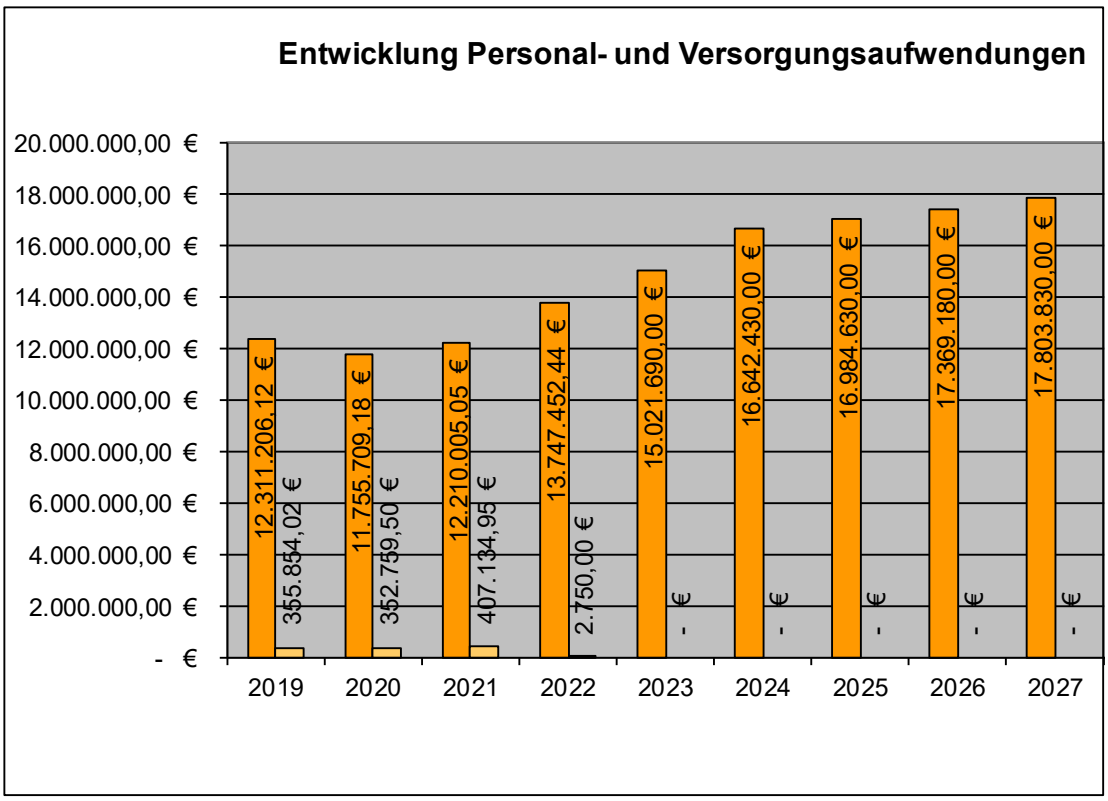
5. Stellenplan

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 2024 wurden verschiedene Veränderungen vorgesehen. Notwendige Höhergruppierungen sowie Beförderungen wurden vorgesehen. Auch wurden die tariflichen Erhöhungen bei den Beschäftigten sowie bei den Beamten eingepflegt.

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



6. Ausblick

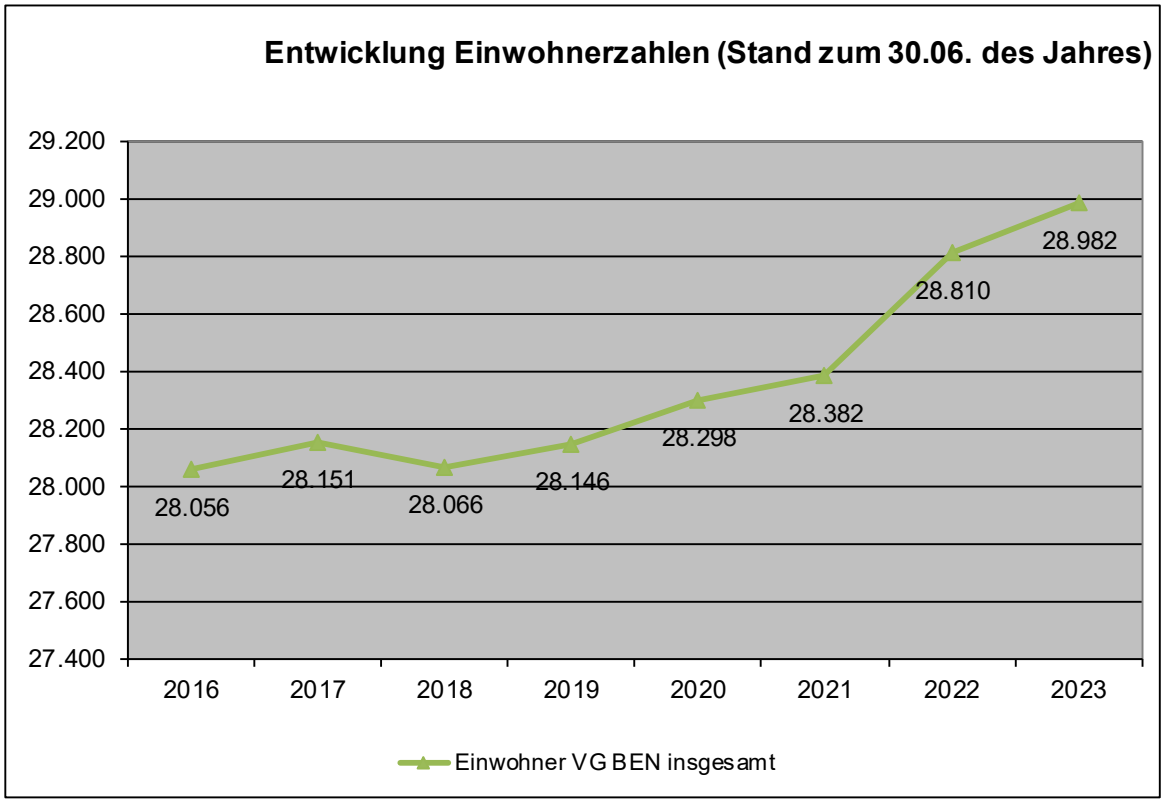
Der Umlagehebesatz für das Jahr 2024 wird nach den Haushaltsberatungen auf 34,5 % festgesetzt. Insgesamt sind die Umlagegrundlagen im Vergleich zum Vorjahr um 13,90 % gestiegen Dieses resultiert überwiegend aus den Gewerbesteuerzahlungen bei den Ortsgemeinden und Städten, die bei den Steuerkraftzahlen berücksichtigt werden muss und daher höher als im Vorjahr ausgefallen ist. Die Leistungen aus dem neuen LFAG sind im Vergleich zum Jahr 2023 stark zurückgegangen (Zuweisung für Zentrale Orte Rückgang um 88,09%). Die weitere Entwicklung der Zahlungen aus dem LFAG bleibt abzuwarten.

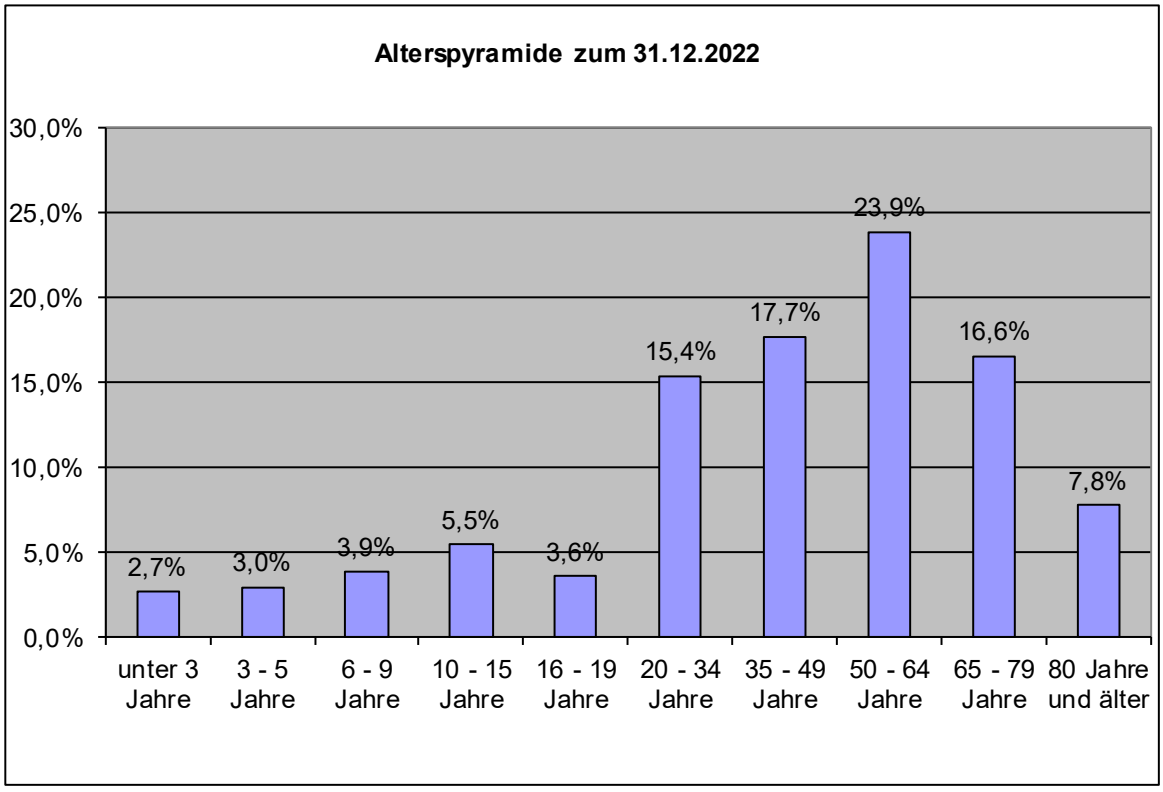
Die Haushaltsplanung für das Jahr 2024 sieht vor, dass der Ergebnishaushalt mit einem Überschuss in Höhe von 9.909 € abschließt. Durch die Erhebung der Sonderumlage 1, werden aufgabenbedingte Kosten kompensiert. Die Sonderumlage 2 wurde im Fusionsgesetz lediglich für das Haushaltsjahr 2019 vorgesehen. Sie war im Haushaltsjahr 2020 nochmal angesetzt worden, ist jedoch durch einen Beschluss des Verbandsgemeinderates abgeschafft worden.

Der aktuelle Haushalt ist im Finanzhaushalt ausglichen. Ein Investitionskredit von 7.685.752 € muss aufgenommen werden. In den nächsten Jahren wird sich die Verbandsgemeinde verstärkt damit auseinandersetzen müssen, ob sie sich das hohe Maß an Investitionstätigkeit leisten kann. Die künftige Finanzierung der hohen Tilgungsaufwendungen wird ein Kriterium darstellen.

Abschließend bleibt anzumerken, dass die verbandsangehörigen Gemeinden in der Gesamtheit betrachtet leicht über eine im Landesvergleich gesehen durchschnittliche Steuerkraft verfügen. Wobei rund 39% 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 11 Liquiditätskredite bei der Einheitskasse aufnehmen mussten, darunter beide Städte der Verbandsgemeinde und 18 Ortsgemeinden eine Freie Finanzspitze im Jahresabschluss 2022 erwirtschaften konnten.
Nach den Planungen des Haushaltsjahres 2023 hatten von 28 Ortsgemeinden / Städten 12 Liquiditätskredite bei der Einheitskasse aufnehmen müssen. 15 Ortsgemeinden hatten eine Freie Finanzspitze im Haushaltsjahr 2023 eingeplant.
Hinsichtlich der Liquiditätskredite bleibt abzuwarten, wie sich der PEK-RP auswirkt.

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 2024

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	1.699	258.739 €		3.016 €	190.154 €	316.003 €	35.350 €	974.302 €	101.075 €	1.878.638 €	648.130 €	34,50%	0	744.603	1.487.288	-140.470
Attenhausen	412	43.806 €		5.432 €	36.778 €	121.141 €	23.084 €	206.048 €	21.376 €	457.664 €	213.629 €	46,68%	0	193.959	217.043	-24.861
Bad Ems	9.962	0 €	147.281 €	5.770 €	1.333.125 €	8.294.621 €	880.743 €	3.741.851 €	388.183 €	14.791.574 €	5.103.093 €	34,50%	0	10.066.217	1.392.941	-115.026
Becheln	662	186.312 €		1.269 €	88.192 €	35.994 €	3.633 €	368.832 €	38.263 €	722.495 €	249.261 €	34,50%	0	73.100	0	50.900
Dausenau	1.286	234.952 €		3.374 €	143.636 €	253.846 €	25.985 €	684.786 €	71.040 €	1.417.620 €	489.079 €	34,50%	0	1.451.585	1.315.067	17.048
Dessighofen	174	63.916 €		2.325 €	13.891 €	1.444 €	66 €	96.578 €	10.019 €	188.239 €	87.866 €	46,68%	442.324	0	0	7.195
Dienethal	234	78.941 €		312 €	19.465 €	26.023 €	7.396 €	110.344 €	11.447 €	253.928 €	118.529 €	46,68%	22.820	80.289	0	16.645
Dornholzhausen	211	72.384 €		3.819 €	15.537 €	5.589 €	552 €	118.647 €	12.309 €	228.836 €	106.816 €	46,68%	0	17.358	42.631	-43.382
Fachbach	1.286	0 €		202 €	187.232 €	471.111 €	53.450 €	704.014 €	73.035 €	1.489.044 €	513.720 €	34,50%	0	1.771.978	485.362	-132.787
Frücht	572	137.585 €		4.471 €	76.811 €	27.294 €	5.206 €	340.208 €	35.293 €	626.869 €	216.270 €	34,50%	391.462	16.883	0	269.808
Geisig	374	68.649 €		4.908 €	31.965 €	42.181 €	20.715 €	220.906 €	22.917 €	412.241 €	192.427 €	46,68%	90.098	273.978	0	1.040
Hömberg	332	142.303 €		1.849 €	25.569 €	454 €	1.274 €	168.028 €	17.431 €	356.909 €	166.599 €	46,68%	159.380	0	0	-49.641
Kemmenau	520	45.335 €		1.489 €	57.485 €	108.430 €	5.211 €	326.879 €	33.911 €	578.740 €	199.665 €	34,50%	400.494	29.629	0	11.960
Lollschied	187	43.520 €		2.188 €	12.487 €	14.107 €	636 €	119.739 €	12.422 €	205.099 €	95.736 €	46,68%	0	0	11.326	2.535
Miellen	345	0 €		362 €	54.685 €	91.920 €	3.084 €	215.225 €	22.328 €	387.603 €	133.723 €	34,50%	0	797.288	55.094	677
Misselberg	90	11.916 €		239 €	6.454 €	41.611 €	3.077 €	32.994 €	3.423 €	99.714 €	46.545 €	46,68%	81.197	0	0	-9.142
Nassau	4.809	0 €	0 €	6.120 €	666.981 €	4.029.402 €	691.990 €	1.825.586 €	189.388 €	7.409.468 €	3.458.604 €	46,68%	0	1.573.231	5.513.532	25.114
Nievern	1.033	222.709 €		3.996 €	156.309 €	235.324 €	29.206 €	441.593 €	45.811 €	1.134.949 €	391.557 €	34,50%	0	330.048	0	57.838
Obernhof	390	198.374 €		949 €	39.758 €	31.853 €	8.354 €	123.672 €	12.830 €	415.791 €	194.083 €	46,68%	0	267.862	508.895	2.556
Oberwies	152	80.639 €		1.882 €	11.520 €	6.249 €	2.306 €	53.533 €	5.554 €	161.683 €	75.471 €	46,68%	0	132.430	241.956	14
Pohl	351	70.044 €		2.061 €	29.513 €	62.640 €	2.545 €	198.837 €	20.628 €	386.268 €	180.303 €	46,68%	0	0	0	44.183
Schweighausen	222	8.221 €		1.506 €	20.520 €	43.711 €	2.883 €	155.355 €	16.117 €	248.313 €	115.908 €	46,68%	489.459	69.577	0	-52.150
Seelbach	438	146.421 €		4.457 €	40.323 €	44.926 €	21.066 €	197.745 €	20.514 €	475.452 €	221.932 €	46,68%	557.978	0	0	30.735
Singhofen	1.784	0 €		13.322 €	238.140 €	830.181 €	91.370 €	987.630 €	102.458 €	2.263.101 €	1.056.374 €	46,68%	4.074.960	0	0	-235.040
Sulzbach	179	59.020 €		629 €	12.463 €	12.051 €	500 €	99.419 €	10.314 €	194.396 €	90.740 €	46,68%	73.506	119.610	0	5.985
Weinähr	451	107.307 €		531 €	43.139 €	86.253 €	7.070 €	226.587 €	23.506 €	494.393 €	230.774 €	46,68%	0	84.996	136.576	-10.897
Winden	732	196.869 €		1.543 €	66.107 €	48.744 €	2.853 €	438.316 €	45.471 €	799.903 €	373.380 €	46,68%	29.118	10.359	0	1.080
Zimmerschied	95	23.122 €		1.339 €	9.401 €	-849 €	3.783 €	60.962 €	6.324 €	104.082 €	48.584 €	46,68%	356.555	0	0	-13.008
VG	28.982	0 €	402.448 €							402.448 €			0	23.126.134	0	142.126
										0 €						
										0 €						
										0 €						
										0 €						
Gesamtsumme	28.982	2.501.084	549.729	79.360	3.627.640	15.282.254	1.933.387	13.238.615	1.373.386	38.585.456	15.018.798					

[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

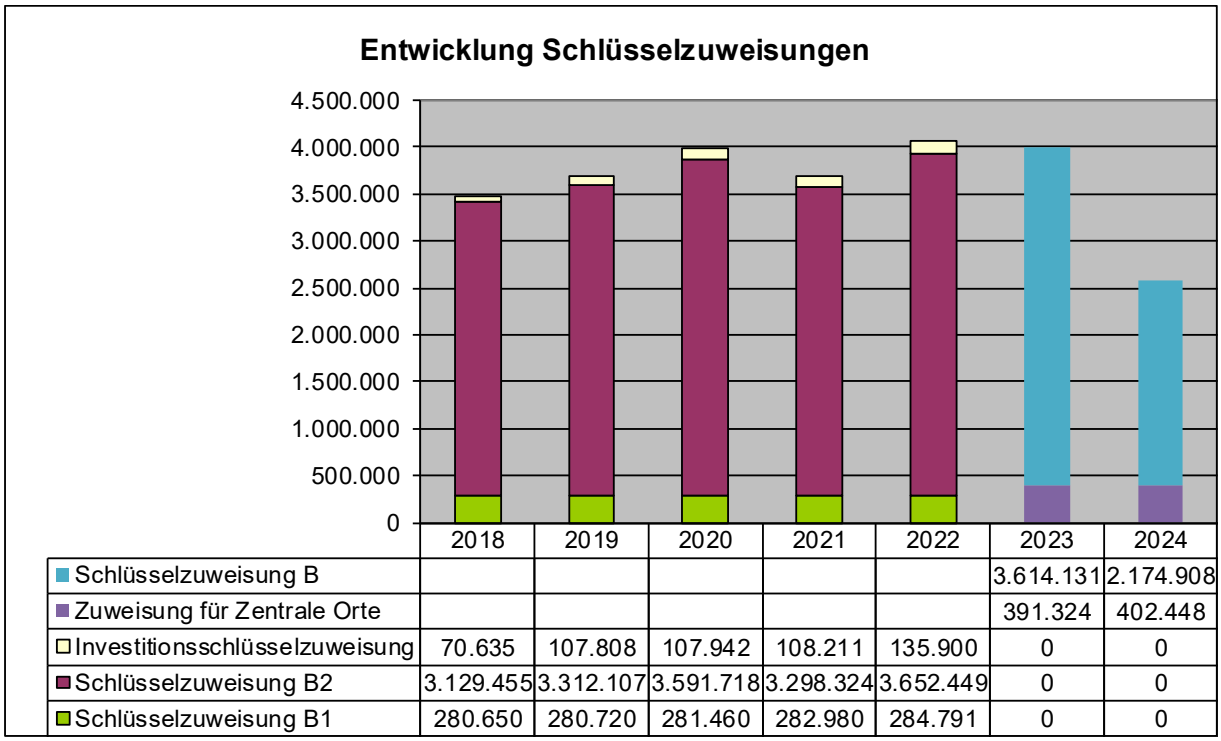
Ermittlung des Verbandsgemeindeumlagebedarfs Bad Ems - Nassau im Jahr 2024

	Poster	Bezeichnung	Betrag in €
+	F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus der Verw altungstätigkeit	29.902.490
+	F 18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	556.710
+	F 21	außerordentliche Auszahlungen	0
+	F 36	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	1.070.530
+	F 45	Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO	
=		**zu deckende Auszahlungen**	31.529.730
-	F 8	Summe der laufenden Einzahlungen (ohne Verbandsgemeindeumlage gem. § 32 Abs. 1 LFAG)	17.021.361
-	F 17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	55.000
-	F 21	außerordentliche Einzahlungen	0
+	E 23	Erhöhung zum Ausgleich des Ergebnishaushalts (falls negativ)	0
=		**Umlagebedarf 1**	14.453.369
-		Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres	0
+	F 39	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung i. S. v. § 105 Abs. 5 GemO	0
=		**Umlagebedarf 2**	14.453.369
+	F 38	Zunahme der liquiden Mittel (z. B. zw eckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)	0
+	F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.685.752
=		**Umlagebedarf 3**	22.139.121
+	F 36 + F 39	Investitionskrediten und zur Tilgung von Liquiditätskrediten, sow eit vorstehend nicht bereits berücksichtigt	0
=		**Umlagebedarf 4**	22.139.121

Summe der laufenden Einzahlungen aus Verw altungstätigkeit	32.040.159
Ansatz Verbandsgemeindeumlage 2024*	15.018.798
Summe der laufenden Einzahlungen ohne Verbandsgemeindeumlag	17.021.361
Verbandsgemeindeumlage in %*	34,50
*= mit Sonderumlagen 1!	

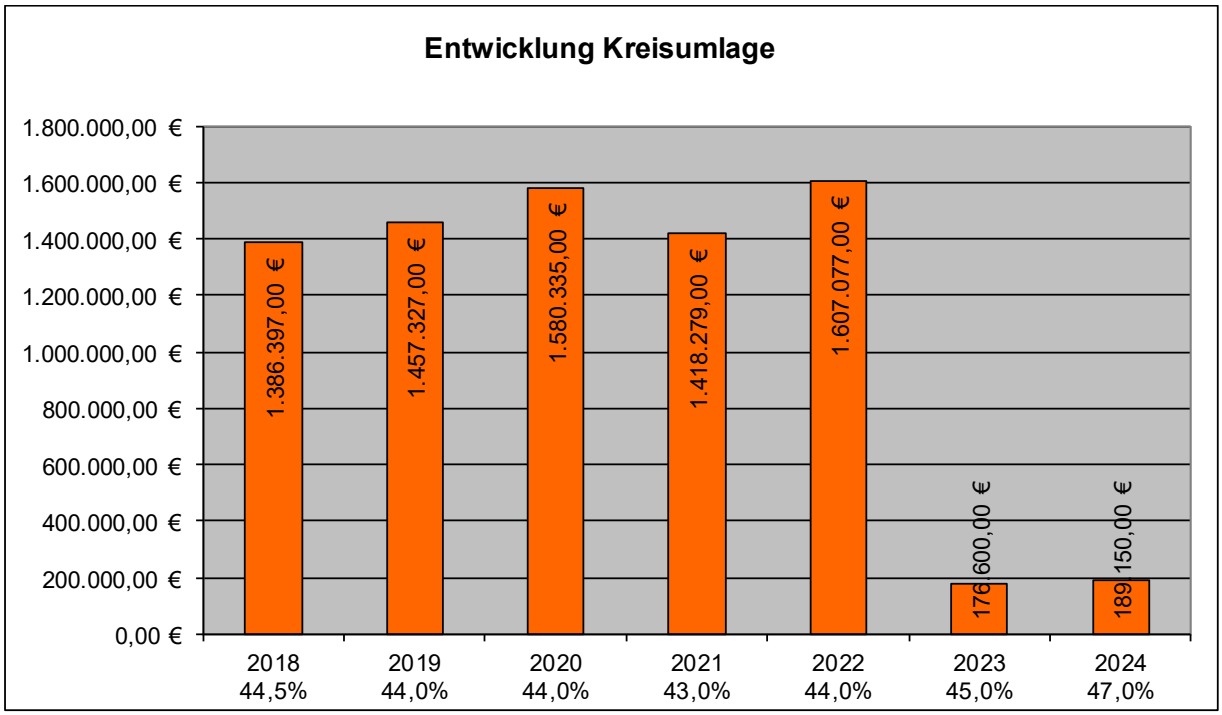
	Verbandsgemeindeumlage	
	+ / - in % zum Ansatz	**notwendige An-passung in %:**
Umlagebedarf 1 in % über Ansatz:	-3,76	33,20
Umlagebedarf 2 in % über Ansatz:	-3,76	33,20
Umlagebedarf 3 in % über Ansatz:	47,41	50,86
Umlagebedarf 4 in % über Ansatz:	47,41	50,86

Anlage 3
Schlüsselzuweisungen an die Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau



	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Schlüsselzuweisung B						3.614.131	2.174.908
Zuweisung für Zentrale Orte						391.324	402.448
Investitionsschlüsselzuweisung	70.635	107.808	107.942	108.211	135.900	0	0
Schlüsselzuweisung B2	3.129.455	3.312.107	3.591.718	3.298.324	3.652.449	0	0
Schlüsselzuweisung B1	280.650	280.720	281.460	282.980	284.791	0	0

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



Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2024

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts-jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	292.251,81	190.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	19.167.744,90	22.256.744,00	24.229.806,00	23.632.646,00	23.761.816,00	23.822.596,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	4.476.639,55	4.884.250,00	4.748.250,00	4.748.250,00	4.748.250,00	4.748.250,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.085.329,24	1.048.380,00	1.131.950,00	1.131.950,00	1.131.950,00	1.131.950,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	309.416,02	408.265,00	393.065,00	386.065,00	386.065,00	386.065,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.170.786,57	1.210.970,00	1.502.888,00	1.522.368,00	1.524.898,00	1.536.998,00
E7	Sonstige laufende Erträge	2.604.420,66	191.500,00	227.500,00	227.500,00	227.500,00	227.500,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**29.106.588,75**	**30.190.109,00**	**32.533.459,00**	**31.948.779,00**	**32.080.479,00**	**32.153.359,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.747.452,44	15.021.690,00	16.642.430,00	16.984.630,00	17.369.180,00	17.803.830,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.218.079,73	5.365.498,00	4.868.180,00	3.894.430,00	4.072.680,00	3.794.530,00
E11	Abschreibungen	1.483.482,80	1.223.050,00	1.712.150,00	1.621.900,00	1.535.700,00	1.357.700,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.518.372,36	524.160,00	613.150,00	621.750,00	622.050,00	611.450,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	4.782.748,60	5.112.000,00	4.996.000,00	4.996.000,00	4.996.000,00	4.996.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.142.833,06	2.504.435,00	3.189.930,00	2.700.510,00	2.491.690,00	2.462.760,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**28.892.968,99**	**29.750.833,00**	**32.021.840,00**	**30.819.220,00**	**31.087.300,00**	**31.026.270,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**213.619,76**	**439.276,00**	**511.619,00**	**1.129.559,00**	**993.179,00**	**1.127.089,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	50.262,81	30.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	206.445,48	435.890,00	556.710,00	747.600,00	849.590,00	903.620,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 156.182,67**	**- 405.890,00**	**- 501.710,00**	**- 692.600,00**	**- 794.590,00**	**- 848.620,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**57.437,09**	**33.386,00**	**9.909,00**	**436.959,00**	**198.589,00**	**278.469,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 47.040,86**					
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**10.396,23**	**33.386,00**	**9.909,00**	**436.959,00**	**198.589,00**	**278.469,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**2.645.765,24**	**1.327.936,00**	**1.635.959,00**	**1.985.109,00**	**1.677.889,00**	**1.626.869,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.789.150,90	2.313.319,00	1.225.798,00	1.177.500,00	628.463,00	8.500,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	72.133,12					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.861.284,02**	**2.313.319,00**	**1.225.798,00**	**1.177.500,00**	**628.463,00**	**8.500,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	173.382,58	226.000,00	343.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.718.222,39	9.075.720,00	8.568.550,00	4.994.500,00	3.185.200,00	1.165.100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2024

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts-jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2027
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.891.604,97**	**9.301.720,00**	**8.911.550,00**	**5.004.500,00**	**3.195.200,00**	**1.175.100,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 3.030.320,95**	**- 6.988.401,00**	**- 7.685.752,00**	**- 3.827.000,00**	**- 2.566.737,00**	**- 1.166.600,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 384.555,71**	**- 5.660.465,00**	**- 6.049.793,00**	**- 1.841.891,00**	**- 888.848,00**	**460.269,00**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	848.215,94	6.988.401,00	7.685.752,00	3.827.000,00	2.566.737,00	1.166.600,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	930.903,25	1.185.810,00	1.070.530,00	1.181.030,00	1.255.100,00	1.311.520,00
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 82.687,31**	**5.802.591,00**	**6.615.222,00**	**2.645.970,00**	**1.311.637,00**	**- 144.920,00**
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	6.962.015,46					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- 6.494.772,44	- 142.126,00	- 565.429,00	- 804.079,00	- 422.789,00	- 315.349,00
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**384.555,71**	**5.660.465,00**	**6.049.793,00**	**1.841.891,00**	**888.848,00**	**- 460.269,00**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**- 818.955,96**					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 434.400,25**	**5.660.465,00**	**6.049.793,00**	**1.841.891,00**	**888.848,00**	**- 460.269,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**- 7.780.971,42**					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.714.861,99	142.126,00	565.429,00	804.079,00	422.789,00	315.349,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2024

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts-jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	292.251,81	190.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	403100 | Vergnügungssteuer lt. Satzung	292.251,81	190.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	403200 | Sonstige Vergnügungssteuer						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	19.167.744,90	22.256.744,00	24.229.806,00	23.632.646,00	23.761.816,00	23.822.596,00
	411120 | vom Land - Schlüsselzuweisung	284.791,00	3.614.130,00	2.174.908,00	2.174.908,00	2.174.908,00	2.174.908,00
	411130 | vom Land - Schlüsselzuweisung B2	3.652.449,00					
	411140 | vom Land - Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)						
	411300 | Zuweisung für zentrale Orte		391.320,00	402.448,00	402.448,00	402.448,00	402.448,00
	413200 | vom Land	9.101,23	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	413300 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	414410 | vom öffentlichen Bereich - vom Bund		12.250,00	716.800,00	45.800,00	49.550,00	16.600,00
	414420 | vom öffentlichen Bereich - vom Land	133.275,30	133.980,00	110.780,00	110.780,00	110.780,00	109.780,00
	414430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.219.547,56	4.696.224,00	5.194.600,00	5.273.240,00	5.404.660,00	5.539.390,00
	414440 | vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	6.757,75	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
	414490 | vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich						
	414500 | vom privaten Bereich	6.638,27	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	3.940,48	11.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	415100 | Sonderposten aus Zuwendungen	443.263,23	359.100,00	493.300,00	488.500,00	482.500,00	442.500,00
	416200 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden	11.358.555,73	12.973.245,00	15.065.475,00	15.065.475,00	15.065.475,00	15.065.475,00
	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	27.001,35	16.125,00	16.125,00	16.125,00	16.125,00	16.125,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	4.476.639,55	4.884.250,00	4.748.250,00	4.748.250,00	4.748.250,00	4.748.250,00
	421130 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	73.163,89	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	421140 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	20.057,90	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	421141 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz vom örtlichen Träger ohne Eigenbeteiligung unter 65	33.186,22	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	2.093,29	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	82.326,33	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2024

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	421430 | Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	19.745,15	20.050,00	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)		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)	4.735,14	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	27.153,07	60.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	421930 | Sonstige - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung						
	421940 | Sonstige - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung						
	423120 | SGB XII, überörtlicher Träger - von Landkreisen	59.733,75		60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	423220 | SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	314.993,46	480.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00
	423221 | SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	2.007.773,35	2.800.000,00	2.900.000,00	2.900.000,00	2.900.000,00	2.900.000,00
	423222 | SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	644.933,73	271.000,00	311.000,00	311.000,00	311.000,00	311.000,00
	423223 | SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	202.444,78	250.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	423900 | Sonstige		346.000,00				
	423920 | Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	982.856,49	500.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
	424220 | örtlicher Träger - von Landkreisen	690,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	426130 | vom Bund - für Eingliederungsleistungen	753,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.085.329,24	1.048.380,00	1.131.950,00	1.131.950,00	1.131.950,00	1.131.950,00
	431100 | Passgebühren	184.419,99	160.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	431200 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	155.352,56	157.000,00	156.500,00	156.500,00	156.500,00	156.500,00
	431300 | Gebühren für die Bauüberwachung						
	431400 | Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	509,97					
	431900 | Sonstige	8.879,79	11.250,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
	431901 | Anteil Kreis am Kfz.-Schein		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	431902 | Anteil Fischereischein	491,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	431903 | Anteil Führungszeugnisse	9.406,80	8.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	431904 | Anteil Bund Gewerberegisterauskunft	527,80	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	431906 | Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	15.343,44	3.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	432100 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	46.698,69	52.500,00	72.950,00	72.950,00	72.950,00	72.950,00
	432101 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Lernmittelfreiheit; hier: Schadensersatz	5.396,74	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	432110 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen / Freibad (7 %)	95.500,02	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	432120 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen / Freibad (19 %)	711,93		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	434100 | Beteiligung Essenskosten	83.508,64	97.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2024

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	435100 | Beteiligung Schülerbetreuung	115.305,00	130.130,00	129.500,00	129.500,00	129.500,00	129.500,00
	436200 | Kurbeiträge	363.276,87	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	309.416,02	408.265,00	393.065,00	386.065,00	386.065,00	386.065,00
	441100 | Erträge aus Verkäufen von Vorräten	7.935,89	6.800,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00
	441200 | Mieten und Pachten	149.032,24	175.425,00	164.125,00	157.125,00	157.125,00	157.125,00
	441201 | Mieten und Pachten Umsatzsteuerpflichtig	12.149,15	10.200,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
	441400 | Beteiligung Essenskosten	139.568,74	215.000,00	204.000,00	204.000,00	204.000,00	204.000,00
	441600 | Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	730,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	441900 | Sonstige		40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.170.786,57	1.210.970,00	1.502.888,00	1.522.368,00	1.524.898,00	1.536.998,00
	442310 | von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	188.773,06	189.000,00	195.000,00	195.000,00	200.000,00	200.000,00
	442410 | vom öffentlichen Bereich - vom Bund				8.000,00		
	442420 | vom öffentlichen Bereich - vom Land	133.479,63	117.180,00	151.138,00	151.138,00	159.138,00	151.138,00
	442430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	660.843,62	765.200,00	982.060,00	993.540,00	991.070,00	1.011.170,00
	442431 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen UVV Schlepper	19.420,00		19.400,00	19.400,00	19.400,00	19.400,00
	442440 | vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	12.149,96					
	442470 | vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	57.661,49	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	442480 | vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	18.381,39	13.600,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00
	442490 | vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	9.754,88	900,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00
	442500 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.580,61	4.850,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00
	442510 | vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	28,00					
	442590 | vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	58.866,17	50.220,00	52.520,00	52.520,00	52.520,00	52.520,00
	442900 | von Sonstigen	7.847,76	10.020,00	12.020,00	12.020,00	12.020,00	12.020,00
E7	Sonstige laufende Erträge	2.604.420,66	191.500,00	227.500,00	227.500,00	227.500,00	227.500,00
	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						
	461140 | Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro						

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2024

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts-jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2027
	461190 | Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen	4.801,00					
	462100 | Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	129.165,72	137.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00
	462200 | Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	60.039,05	40.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	462600 | Verkauf von Angebotsunterlagen						
	462700 | Versicherungserstattungen	14.564,75	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	462900 | Sonstige	12.918,00	14.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	464001 | Sonstige Steuererstattungen						
	466110 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	11.606,00					
	466130 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	619.532,15					
	466140 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.656.982,09					
	466190 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	93.757,00					
	466220 | Erträge aus Zuschreibungen - von Finanzanlagen und Beteiligungen						
	466290 | Erträge aus Zuschreibungen - Sonstige						
	469400 | Versicherungserstattungen	1.054,90					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**29.106.588,75**	**30.190.109,00**	**32.533.459,00**	**31.948.779,00**	**32.080.479,00**	**32.153.359,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.747.452,44	15.021.690,00	16.642.430,00	16.984.630,00	17.369.180,00	17.803.830,00
	501100 | Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	17.926,37	35.500,00	35.590,00	35.590,00	35.590,00	35.590,00
	501200 | Beigeordnete	4.814,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
	501900 | Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	72.328,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	502110 | Beamte - Dienstbezüge	1.179.500,10	1.151.800,00	1.221.700,00	1.226.750,00	1.214.700,00	1.177.250,00
	502120 | Beamte - Leistungszulagen						
	502210 | Arbeitnehmer - Vergütungen	7.594.603,97	9.251.600,00	10.387.350,00	10.672.650,00	10.969.200,00	11.335.700,00
	502220 | Arbeitnehmer - Leistungszulagen	131.682,68	189.100,00	211.450,00	216.950,00	224.450,00	232.300,00
	502910 | Sonstige - Vergütungen	6.638,51					
	503100 | Beamte	464.624,52	467.400,00	507.550,00	509.200,00	504.100,00	488.900,00
	503101 | Beiträge zu Versorgungskassen	393.723,11	500.000,00	488.300,00	488.300,00	488.300,00	488.300,00
	503200 | Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	574.799,88	695.800,00	769.800,00	792.550,00	814.800,00	842.150,00
	503900 | Sonstige						
	504100 | Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.183,05					
	504200 | Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	1.655.237,21	1.948.100,00	2.180.950,00	2.239.900,00	2.303.100,00	2.379.900,00
	504900 | Sonstige	281,66	8.350,00	15.000,00	15.500,00	16.000,00	16.600,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2024

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	505100 | Beamte	70.076,46	50.400,00	43.700,00	43.000,00	42.600,00	42.400,00
	505101 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	137.458,99	147.500,00	190.600,00	190.600,00	190.600,00	190.600,00
	505200 | Arbeitnehmer	4.546,16		32.350,00			
	506110 | Personalnebenaufwendungen	19.743,67	31.500,00	41.500,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00
	506160 | Beamte - Leistungsprämien						
	506190 | Beamte - Sonstige	6,65					
	506290 | Arbeitnehmer - Sonstige	68.443,39	12.740,00	9.340,00	9.190,00	9.490,00	9.940,00
	506910 | Sonstige - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung		100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	507110 | Beamte - Pensionsrückstellungen	461.262,00	343.500,00	325.400,00	331.300,00	340.600,00	346.250,00
	507120 | Beamte - Beihilferückstellungen	114.213,25	87.000,00	81.800,00	83.450,00	85.500,00	86.950,00
	508200 | Arbeitnehmer	544.853,13					
	508201 | Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	219.389,29					
	509000 | Pauschalierte Lohnsteuer	10.116,39	22.000,00	20.700,00	20.850,00	21.300,00	22.150,00
	511100 | Beamte						
	515100 | Beamte						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.218.079,73	5.365.498,00	4.868.180,00	3.894.430,00	4.072.680,00	3.794.530,00
	521001 | Stamm- und Familienbücher	1.721,47	2.200,00	2.800,00	3.000,00	3.500,00	3.500,00
	522001 | Stromkosten	240.175,71	424.560,00	358.700,00	359.100,00	623.500,00	362.900,00
	522002 | Wasser, Abwasser,Oberfläche	186.405,86	185.150,00	199.250,00	199.300,00	199.500,00	199.500,00
	522003 | Grundbesitzabgaben, Abfallbeseitigung (Müll)	31.439,72	35.120,00	35.690,00	35.740,00	35.790,00	35.840,00
	522004 | Heizung	301.170,20	690.900,00	656.150,00	656.350,00	656.350,00	656.450,00
	522005 | Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 10.746,55	20.000,00				
	523110 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	182.143,68	132.415,00	154.215,00	58.215,00	56.715,00	56.715,00
	523120 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	320.502,43	292.000,00	196.900,00	65.900,00	76.400,00	66.900,00
	523130 | Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	563.336,80	527.650,00	752.000,00	269.700,00	171.900,00	172.100,00
	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	1.459,71	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
	523220 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	362,49	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	34,81	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	523370 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	29.144,43	100.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2024

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts-jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2027
	523380 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.372,98	392.000,00	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	14.804,13	15.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
	523510 | Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	66.555,51	60.200,00	80.700,00	60.700,00	60.700,00	60.700,00
	523520 | Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	37.448,29	35.100,00	31.100,00	31.100,00	31.100,00	31.100,00
	523530 | Fahrzeugunterhaltung - Reifen	2.783,90	14.700,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
	523600 | Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	10.522,39	22.500,00	18.000,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	523700 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	88.624,85	108.100,00	115.300,00	105.800,00	106.300,00	106.800,00
	523800 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	237.098,86	311.830,00	314.770,00	202.220,00	204.420,00	205.420,00
	523801 | GWG Ausstattung Gebäude z.B. Möbel						
	524100 | Schülerbeförderungskosten	5.687,95	18.900,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
	524200 | Essenskosten	312.914,79	385.000,00	412.000,00	412.000,00	412.000,00	412.000,00
	524300 | Aufwand für Schülerbetreuung	1.314,35	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	229,23	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	524500 | Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	139.080,48	153.440,00	156.105,00	156.105,00	156.105,00	156.105,00
	524600 | Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	524700 | Sonstige Verbrauchsmittel	75.390,83	76.850,00	83.600,00	83.600,00	83.700,00	80.700,00
	524900 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	190.681,56	164.233,00	200.600,00	182.600,00	182.600,00	180.600,00
	525420 | an den öffentlichen Bereich - an das Land	12.965,49	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	525430 | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	341.749,75	548.400,00	374.450,00	284.450,00	284.450,00	284.450,00
	525431 | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände Abrechnungen Vorjahr	1.776,28					
	525480 | an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	363.276,87	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
	525500 | an den privaten Berecih	15.648,82	15.500,00	17.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
	525510 | an den privaten Bereich - an private Unternehmen	196.080,22					
	525900 | an Sonstige	11.166,70	3.600,00	22.600,00	22.600,00	22.600,00	22.600,00
	529100 | sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	22.400,02	23.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
	529200 | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	219.354,72	250.400,00	206.800,00	202.000,00	201.100,00	196.200,00
	529201 | Sonstige Aufwendungen für gemeinsame FFW Werkstatt Nasstätten		4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E11	Abschreibungen	1.483.482,80	1.223.050,00	1.712.150,00	1.621.900,00	1.535.700,00	1.357.700,00
	532100 | gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	87.188,63	24.750,00	23.300,00	17.000,00	14.700,00	10.100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2024

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts-jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2027
	532200 | immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	29.428,67	29.450,00	30.150,00	30.000,00	29.600,00	29.600,00
	533000 | Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	185,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	534200 | mit sozialen Einrichtungen	81.127,25	16.000,00	214.800,00	213.900,00	213.400,00	213.200,00
	534300 | mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	253.079,90	207.050,00	250.400,00	249.700,00	242.900,00	242.300,00
	534400 | mit Kulturanlagen	11.472,64	11.150,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
	534500 | mit Sportanlagen	245.849,28	245.550,00	245.500,00	240.700,00	240.200,00	179.800,00
	534700 | mit Verwaltungsgebäuden	66.184,04	64.900,00	80.600,00	80.600,00	80.600,00	80.600,00
	534900 | mit sonstigen Gebäuden	51.748,34	51.900,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	51.800,00
	535100 | Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	4.494,95	4.350,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	6.300,00
	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	13.279,00	13.350,00	13.500,00	13.500,00	9.900,00	8.900,00
	535900 | sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.703,00	9.750,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00
	536200 | soziale Einrichtungen	2.322,24	2.350,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	536900 | sonstige Gebäuden	1.281,12	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	538100 | Fahrzeuge	206.971,87	115.700,00	232.700,00	226.700,00	212.600,00	195.100,00
	538200 | Maschinen und technische Anlagen	58.859,77	48.550,00	84.300,00	69.400,00	68.500,00	61.500,00
	538320 | Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	253.200,65	209.750,00	377.800,00	324.500,00	270.600,00	188.500,00
	538500 | Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.838,28	29.900,00	22.400,00	19.200,00	16.000,00	13.300,00
	539900 | Sonstige Abschreibungen	69.568,17	134.400,00	49.700,00	49.700,00	49.700,00	49.100,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.518.372,36	524.160,00	613.150,00	621.750,00	622.050,00	611.450,00
	541430 | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	591.013,85	22.060,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	541440 | an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	52.389,15	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	541480 | an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	199.385,99	198.500,00	278.500,00	278.500,00	278.500,00	278.500,00
	541590 | an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	36.423,04	53.900,00	48.900,00	48.900,00	48.900,00	48.900,00
	541900 | an Sonstige	10.583,29	21.100,00	22.600,00	31.200,00	31.500,00	20.900,00
	544190 | Allgemeine Umlagen an das Land - Sonstige	21.500,04	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	544210 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	1.607.077,00	176.600,00	189.150,00	189.150,00	189.150,00	189.150,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	4.782.748,60	5.112.000,00	4.996.000,00	4.996.000,00	4.996.000,00	4.996.000,00
	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)	753,00					
	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)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2024

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	552210 | an Arbeitsgemeinschaften - Kosten der Unterkunft und Heizung	248.799,97	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	375.234,69	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	553302 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Hilfe zum Lebensunterhalt-Einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen	6.165,97	20.000,00	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	42.128,53	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	553311 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Laufende Grundsicherung für Personen ab 65 Jahre	314,41					
	553312 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Laufende Grundsicherung für Personen unter 65 Jahre	- 570,27					
	553313 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Personen ab 65 Jahre						
	553314 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Personen unter 65 Jahre						
	553315 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Kranken und Pflegeversicherung für Personen über 65 Jahre						
	553316 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Kranken und Pflegeversicherung für Personen unter 65 Jahre						
	553411 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Laufende Grundsticherung für Personen ab 65 Jahre	1.344.865,13	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00
	553412 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Laufende Grundsicherung für Personen unter 65 Jahre	1.070.821,34	1.300.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00
	553413 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Personen ab 65 Jahre	2.228,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	553414 | Leistungen außerhalb von Einrichtugen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Personen unter 65 Jahre	2.693,55	5.000,00	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	4.402,66	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts-jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2027
	553416 | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Kranken- und Pflegeversicherung für Personen unter 65 Jahre	184.910,45	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	553900 | Sonstige Leistungen	2.092,34	3.000,00	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	173.927,78	170.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
	557100 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG)	121,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	557101 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); Grundleistungen § 3 AsylbLG	954.196,09	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	557102 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); Grundleistungen § 3 AsylbLG; Kranken- und Pflegeversicherung		2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	557103 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); Grundleistungen § 3 AsylbLG; Einmalige Beihilfen	32.341,02	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	557104 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); Leistungen § 2 AsylbLG; analog SGB XII	201.014,57	300.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00
	557105 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); § 2 AsylbLG; Kranken- und Pflegeversicherung	201,24					
	557106 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); § 2 AsylbLG; Einmalige Beihilfen		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	557900 | Sonstige	901,35	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	558100 | Leistungen nach dem AsylblG	130.641,18	45.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	558900 | Sonstige	4.564,60	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.142.833,06	2.504.435,00	3.189.930,00	2.700.510,00	2.491.690,00	2.462.760,00
	561200 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	111.698,88	131.595,00	148.450,00	115.230,00	113.330,00	113.330,00
	561300 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge						
	561310 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	28.359,46	37.100,00	35.700,00	35.700,00	35.550,00	35.550,00
	561500 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	71.664,68	120.700,00	85.900,00	56.200,00	56.200,00	56.200,00
	561900 | Sonstige Personalnebenaufwendungen	2.240,00	50,00				
	562100 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	42.467,56	147.160,00	132.160,00	132.160,00	111.660,00	111.660,00
	562200 | Leasing	132.652,17	139.200,00	139.620,00	139.620,00	142.620,00	142.620,00
	562300 | Leiharbeitskräfte	33.610,15	9.000,00	11.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	562400 | Datenverarbeitung	11.467,72	7.800,00	6.750,00	6.750,00	6.750,00	6.750,00
	562410 | Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	87.899,46	142.980,00	139.550,00	139.550,00	141.550,00	141.550,00
	562420 | Datenverarbeitung - laufende Beratung	45.257,07	57.500,00	60.500,00	62.500,00	64.500,00	64.500,00
	562430 | Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	94.100,57	148.630,00	140.470,00	142.470,00	144.470,00	146.470,00
	562440 | Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	27.870,81	45.000,00	45.000,00	47.000,00	49.000,00	51.000,00
	562490 | Datenverarbeitung - Sonstige	15.991,74	85.100,00	47.250,00	88.250,00	89.250,00	90.250,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2024

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts-jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2027
	562500 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	15.050,25	34.250,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
	562510 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	296,64	13.250,00	17.050,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00
	562520 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gebühren für Kassen-, Rechnungs- und Organisationsprüfungen usw.	- 1.600,00					
	562530 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	24.730,86	31.850,00	36.950,00	31.950,00	31.950,00	31.950,00
	562550 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	183.050,10	50.000,00	227.000,00	227.000,00	10.000,00	
	562590 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	10.857,69	8.500,00	548.900,00	74.000,00	82.250,00	35.300,00
	562900 | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	547.717,51	598.750,00	639.950,00	660.000,00	658.550,00	681.100,00
	563100 | Büromaterial	29.817,27	36.100,00	30.800,00	31.300,00	31.300,00	31.800,00
	563210 | Fachliteratur, Zeitschriften	33.659,17	34.540,00	33.690,00	33.690,00	33.690,00	33.690,00
	563310 | Porto und Versandkosten - Porto	74.057,15	76.000,00	90.300,00	83.300,00	83.300,00	75.300,00
	563410 | Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	56.648,37	54.400,00	49.810,00	49.810,00	49.860,00	49.260,00
	563460 | Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.466,07	2.790,00	3.265,00	3.265,00	3.265,00	3.265,00
	563510 | öffentliche Bekanntmachungen	7.781,72	9.400,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	563600 | Öffentlichkeitsarbeit	68.870,42	70.500,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00
	563700 | Bankgebühren	15.649,29	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
	563900 | Sonstiges	4.808,25	15.900,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	564100 | Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	2.244,73	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	564110 | Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	51.050,45	62.290,00	66.590,00	66.840,00	69.180,00	69.230,00
	564120 | Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	29.160,26	30.570,00	32.720,00	33.370,00	33.870,00	34.470,00
	564130 | Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	49.181,84	53.350,00	56.350,00	56.350,00	58.450,00	58.450,00
	564140 | Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	152.895,49	165.430,00	181.265,00	188.265,00	194.705,00	201.575,00
	564160 | Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen			70,00	70,00	70,00	70,00
	564190 | Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	32.982,54	35.630,00	40.710,00	41.710,00	42.210,00	43.260,00
	564200 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	16.714,01	18.470,00	14.740,00	14.490,00	14.490,00	14.490,00
	564900 | Sonstige	212,95	60,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	565510 | Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	- 2.813,58					
	565512 | Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen	20.017,31	4.100,00	3.850,00	3.850,00	3.850,00	3.850,00
	567900 | Sonstige						
	568100 | Grundsteuer	213,84	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
	568200 | Kraftfahrzeugsteuer	2.090,00	1.970,00	2.070,00	2.070,00	2.070,00	2.070,00
	568900 | sonstige betriebliche Steueraufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	569200 | Verfügungsmittel	609,15	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	569300 | Repräsentationen	8.054,08	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2024

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts-jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2027
	569400 | Aufwendungen für Schadensfälle						
	569900 | Sonstige	1.078,96	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**28.892.968,99**	**29.750.833,00**	**32.021.840,00**	**30.819.220,00**	**31.087.300,00**	**31.026.270,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**213.619,76**	**439.276,00**	**511.619,00**	**1.129.559,00**	**993.179,00**	**1.127.089,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	50.262,81	30.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
	471310 | von Sondervermögen - von Eigenbetrieben						
	471430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	40.568,36	30.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
	471490 | vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich						
	471510 | vom inländischen Geldmarkt - von Banken			20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	471600 | vom sonstigen inländischen Bereich						
	474000 | Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen						
	479500 | Negativzinsen für Darlehen	9.694,45					
	479900 | Sonstige						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	206.445,48	435.890,00	556.710,00	747.600,00	849.590,00	903.620,00
	573100 | an Eigenbetriebe		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	573900 | an Sonstige	1.520,43	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	574300 | an Gemeinden und Gemeindeverbände						
	574900 | an den sonstigen öffentlichen Bereich						
	575110 | an inländische Kreditinstitute - an Banken	112.294,72	108.500,00	148.800,00	140.900,00	133.100,00	123.800,00
	575119 | an inländische Kreditinstitute - an Banken (Zinsaufwendungen für Kredite zur Liquiditätssicherung)	45.370,58					
	575120 | an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	36.795,16	37.200,00	34.700,00	32.700,00	30.800,00	28.800,00
	575140 | an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	6.921,43	4.000,00	800,00	200,00		
	575190 | an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	1.381,06	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	577110 | an inländische Kreditinstitute - an Banken						
	577190 | an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		280.690,00	366.910,00	568.300,00	680.190,00	745.520,00
	579390 | Kreditbeschaffungskosten - Sonstige Kreditbeschaffungskosten	112,78	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	579900 | Sonstige	2.049,32					
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 156.182,67**	**- 405.890,00**	**- 501.710,00**	**- 692.600,00**	**- 794.590,00**	**- 848.620,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**57.437,09**	**33.386,00**	**9.909,00**	**436.959,00**	**198.589,00**	**278.469,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 47.040,86**					
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**10.396,23**	**33.386,00**	**9.909,00**	**436.959,00**	**198.589,00**	**278.469,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2024

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts-jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2027
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**2.645.765,24**	**1.327.936,00**	**1.635.959,00**	**1.985.109,00**	**1.677.889,00**	**1.626.869,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.789.150,90	2.313.319,00	1.225.798,00	1.177.500,00	628.463,00	8.500,00
	681410 | vom öffentlichen Bereich - von dem Bund	15.965,00					
	681420 | vom öffentlichen Bereich - von dem Land	519.433,75	94.500,00	43.500,00	121.000,00	50.000,00	
	681430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	89.250,00	27.400,00				
	681490 | vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich						
	681510 | vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	20.000,00					
	681661 | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund		28.000,00				
	681662 | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	16.767,00			800.000,00	500.000,00	
	681663 | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	516.163,75	27.000,00	756.500,00			
	681672 | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	13.107,50					
	681761 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	65.167,00	732.000,00	3.000,00			
	681762 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	427.000,00	1.385.119,00	392.298,00	34.000,00	69.963,00	
	681764 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	106.296,90	19.300,00	30.500,00	222.500,00	8.500,00	8.500,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	72.133,12					
	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	9.600,00					
	685620 | Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	2.010,00					
	687433 | Ausleihungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Laufzeit 5 Jahre und mehr	60.523,12					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.861.284,02**	**2.313.319,00**	**1.225.798,00**	**1.177.500,00**	**628.463,00**	**8.500,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	173.382,58	226.000,00	343.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	781430 | an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	129.303,79		3.000,00			
	781900 | an Sonstige						

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2024

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts-jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2027
	784100 | Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	44.078,79	116.000,00	30.000,00			
	784400 | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		110.000,00	310.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.718.222,39	9.075.720,00	8.568.550,00	4.994.500,00	3.185.200,00	1.165.100,00
	785200 | Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	49.626,68	46.420,00	1.111.400,00			
	785300 | Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.191,15	11.000,00	59.000,00			
	785600 | Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.245.427,39	503.400,00	836.450,00	344.000,00	239.000,00	14.000,00
	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	492.290,42	241.100,00	200.400,00	32.500,00	32.500,00	17.500,00
	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	14.335,60					
	785900 | Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	563.488,45	2.932.200,00	3.114.300,00	4.618.000,00	2.913.700,00	1.133.600,00
	785920 | Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	23.203,21	169.000,00	110.000,00			
	785930 | Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.325.659,49	5.172.600,00	3.137.000,00			
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.891.604,97**	**9.301.720,00**	**8.911.550,00**	**5.004.500,00**	**3.195.200,00**	**1.175.100,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 3.030.320,95**	**- 6.988.401,00**	**- 7.685.752,00**	**- 3.827.000,00**	**- 2.566.737,00**	**- 1.166.600,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 384.555,71**	**- 5.660.465,00**	**- 6.049.793,00**	**- 1.841.891,00**	**- 888.848,00**	**460.269,00**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	848.215,94	6.988.401,00	7.685.752,00	3.827.000,00	2.566.737,00	1.166.600,00
	692531 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	848.215,94					
	692731 | Kredite für Investitionen vom ausländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		6.988.401,00	7.685.752,00	3.827.000,00	2.566.737,00	1.166.600,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	930.903,25	1.185.810,00	1.070.530,00	1.181.030,00	1.255.100,00	1.311.520,00
	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	54.050,00
	792521 | vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	17.923,73	17.650,00	3.750,00	800,00		
	792531 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	634.848,12	545.750,00	530.350,00	497.250,00	489.300,00	495.550,00
	792532 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	44.693,21	45.150,00	45.550,00	45.950,00	46.350,00	46.750,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2024

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	792533 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	159.995,43	138.950,00	140.700,00	142.450,00	144.300,00	146.150,00
	792534 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	33.368,76	34.000,00	34.650,00	35.200,00	35.850,00	36.500,00
	792731 | Kredite für Investitionen vom ausländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		350.860,00	262.080,00	405.930,00	485.850,00	532.520,00
	792732 | Kredite für Investitionen vom ausländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 82.687,31**	**5.802.591,00**	**6.615.222,00**	**2.645.970,00**	**1.311.637,00**	**- 144.920,00**
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	6.962.015,46					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- 6.494.772,44	- 142.126,00	- 565.429,00	- 804.079,00	- 422.789,00	- 315.349,00
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**384.555,71**	**5.660.465,00**	**6.049.793,00**	**1.841.891,00**	**888.848,00**	**- 460.269,00**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**- 818.955,96**					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 434.400,25**	**5.660.465,00**	**6.049.793,00**	**1.841.891,00**	**888.848,00**	**- 460.269,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**- 7.780.971,42**					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.714.861,99	142.126,00	565.429,00	804.079,00	422.789,00	315.349,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

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 2024	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Haupt- und Personalverwaltung							
Leistung: 11440 Technikunterstüzte Informationsverarbeitung (Tul)							
Maßnahme: 2 Hardware**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.000,00	80.000,00					80.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 53.000,00**	**- 80.000,00**					**- 80.000,00**

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 €) 2024: Erneuerung Speicherplatz Backup, IT-Sicherheitskonzept, IPads Digitale Ratsarbeit, Neue Firewall und Komponenten

Leistung: 11440 Technikunterstüzte Informationsverarbeitung (Tul)							
Maßnahme: 3 Software**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	116.000,00	30.000,00					30.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 116.000,00**	**- 30.000,00**					**- 30.000,00**

Erläuterungen 11440-011200-3-410: 2023: Software / Dienstleistung Digitale Ratsarbeit 2024: Erstellung IT-Sicherheitskonzept, Dienstleistung/Schulung Digitale Ratsarbeit

Leistung: 11440 Technikunterstüzte Informationsverarbeitung (Tul)							
Maßnahme: 86 Ausbau Glasfasernetz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.079.267,53	750.000,00					1.829.267,53
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		750.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.079.267,53**	**- 750.000,00**					**- 1.829.267,53**

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	40.000,00	30.000,00	30.000,00	15.000,00		115.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 16.000,00**	**- 40.000,00**	**- 30.000,00**	**- 30.000,00**	**- 15.000,00**		**- 115.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

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 2024	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)

Erläuterungen 11450-082210-1-3: 2024-2027: Anschaffung von höhenverstellbaren Schreibtischen und sonstigem Mobiliar => Erhöhung Anteil höhenverstellbare Tische, da seit 2019 erst die Hälfte umgesetzt ist mit Stuhlersatzbeschaffung 30.000 € bis 2026; Ausstattung für Ausbau Krisenmanagement 10.000 € in 2024
11450-082210-1-592: 2020/2021: Anschaffung von höhenverstellbaren Schreibtischen und sonstigem Mobiliar

Leistung:	**11450 Sonstige zentrale Dienste und sonstige Leistungen OG**						
Maßnahme:	**100 Krisenmanagement**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		17.500,00					17.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 17.500,00**					**- 17.500,00**

Erläuterungen 11450-091100-100-3: 2024: 2 Rollcontainer für Feldbetten (5.000 €), 50 Feldbetten (12.500 €)

Leistung:	**57100 Wirtschaftsförderung**						
Maßnahme:	**54 Leaderprojekte**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00		51.000,00
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	**- 23.000,00**	**- 1.500,00**	**- 1.500,00**	**- 1.500,00**	**- 1.500,00**		**- 29.000,00**

Erläuterungen 57100-012010-54-440: Kosten Regionalmanagement
57100-233100-54-19: Einnahme WFG Kreis

Leistung:	**57500 Tourismusförderung**						
Maßnahme:	**55 Tourismusförderung**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.823,51						1.823,51
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.823,51	200.000,00					201.823,51
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		200.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 200.000,00**					**- 200.000,00**

Erläuterungen 57500-012010-55-440: möglicher Zuschuss zur Sanierung der Jugendherberge

Leistung:	**57500 Tourismusförderung**						
Maßnahme:	**65 Brücken**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	215.000,00						215.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	536.693,73	195.000,00					731.693,73
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 321.693,73**	**- 195.000,00**					**- 516.693,73**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

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	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		

Erläuterungen 57500-096100-65-593: 1.) Hängeseilbrück Obernhof - Vor dem Hintergrund, dass ein Rechtsstreit mit dem Ingenieurbüro wegen Schadensersatzforderungen droht, sind zur Sicherheit Mittel für Restforderungen und Anwaltskosten einzustellen. Da es noch keine konkrete Forderung gibt, wird hier ein konservative grobe Abschätzung vorgenommen.
2.) Erneuerung Fußgängersteg Lahnwanderweg - grobe Schätzung der Kosten, da noch keine detaillierte Planung und kein geotechnisches Gutachten vorliegt
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:	**233.823,51**	**8.500,00**	**8.500,00**	**8.500,00**	**8.500,00**		**267.823,51**
Summe Auszahlungen 1 Haupt- und Personalverwaltung:	**1.842.784,77**	**1.322.500,00**	**40.000,00**	**40.000,00**	**25.000,00**		**3.270.284,77**
Saldo Gesamt 1 Haupt- und Personalverwaltung:	**- 1.608.961,26**	**- 1.314.000,00**	**- 31.500,00**	**- 31.500,00**	**- 16.500,00**		**- 3.002.461,26**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

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 2024	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2027	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	25.000,00					80.120,95
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 55.120,95**	**- 25.000,00**					**- 80.120,95**

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 den Forstwirtschaftsmeister bzw für eine Rotte

Summe Einzahlungen 2 Finanzen:							
Summe Auszahlungen 2 Finanzen:	**55.120,95**	**25.000,00**					**80.120,95**
Saldo Gesamt 2 Finanzen:	**- 55.120,95**	**- 25.000,00**					**- 80.120,95**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

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 2024	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2027	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			1.014.000,00	500.000,00			1.514.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	450.774,80 *	1.539.800,00	1.462.600,00				3.453.174,80 *
Verpflichtungsermächtigungen			1.462.600,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 450.774,80**	**- 1.539.800,00**	**- 448.600,00**	**500.000,00**			**- 1.939.174,80**

Erläuterungen 11410-096100-95-2: Sanierung Schulpavillon
11410-233100-95-13: möglicher Zuschuss von der ADD
11410-233100-95-19: möglicher Zuschuss vom Rhein-Lahn-Kreis

Leistung: 11412 Rathaus und Nebengebäude							
Maßnahme: 14 Dienstfahrzeuge							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.000,00	3.500,00					19.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 16.000,00**	**- 3.500,00**					**- 19.500,00**

Erläuterungen 11412-071190-14-560: 2022: Minitraktor inkl. Kehr- und Schneeräumaufsatz; 2023: 1000,- € Wassertank; 2024: 3.500 € Anbaukehrmaschine

Leistung: 11412 Rathaus und Nebengebäude							
Maßnahme: 20 Geothermie							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	747.357,44						747.357,44
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	691.560,98 *	10.000,00					701.560,98 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**55.796,46**	**- 10.000,00**					**45.796,46**

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: 30 Ausbau Parkplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	279.691,96	59.000,00					338.691,96
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 279.691,96**	**- 59.000,00**					**- 338.691,96**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

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 2024	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2027	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	1.091.800,00	937.500,00					2.029.300,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.855.885,42						1.855.885,42
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 764.085,42**	**937.500,00**					**173.414,58**

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	119.372,08	12.000,00					131.372,08
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 119.372,08**	**- 12.000,00**					**- 131.372,08**

Erläuterungen 42410-091100-9-571: 2022: Hochsprunganlage 7.500 €, Stabhochsprunganlage 10.000 € 2023: Diskusanlage/Umkleidebänke + Abdeckung Hochsprunganlage 2024: Weichbodensprungmatten, Sprungkasten, Hindernis, Hürdenbalken

Leistung: 42410 Stadion und Sporthalle Insel Silberau							
Maßnahme: 19 Ausstattungsgegenstände							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	166.919,72	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00		176.919,72
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 166.919,72**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**		**- 176.919,72**

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

Leistung: 42412 Sportzentrum Nassau							
Maßnahme: 19 Ausstattungsgegenstände							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000,00	3.000,00					12.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 9.000,00**	**- 3.000,00**					**- 12.000,00**

Erläuterungen 42412-091100-19-3: 2022: Neuer Lattenrost für Hochsprunganlage in Aluminium, neues Wurfnetz für Hammer- und Diskuswurf, Teleskop-Heckenschere (2.000 €) 2023/24: Sprungmatte

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

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 2024	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Leistung: 55200 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz							
Maßnahme: 65 Brücken							
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**

Erläuterungen 55200-096100-65-593: Die Brücke über dem Mühlbach unterhalb der Rauschemühle, Gemarkung Geisig muss erneuert werden. Grobe Schätzung. Eine Planung ist noch nicht beauftragt.

Summe Einzahlungen 3 Bauwesen:	**1.839.157,44**	**937.500,00**	**1.014.000,00**	**500.000,00**			**4.290.657,44**
Summe Auszahlungen 3 Bauwesen:	**3.589.204,96**	**1.729.800,00**	**1.465.100,00**	**2.500,00**	**2.500,00**		**6.789.104,96**
Saldo Gesamt 3 Bauwesen:	**- 1.750.047,52**	**- 792.300,00**	**- 451.100,00**	**497.500,00**	**- 2.500,00**		**- 2.498.447,52**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

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 2024	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2027	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	94.408,20 *	46.900,00					141.308,20
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.674.630,09 *	340.550,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00		2.057.180,09 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.580.221,89**	**- 293.650,00**	**- 14.000,00**	**- 14.000,00**	**- 14.000,00**		**- 1.915.871,89**

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, 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: Texport-Schutzkleidung (41.175 €), Pressluftatmer komplett (55.000 €), Funkgerät FRT für FEZ Bad Ems mit Einbau (7.950 €), Funkgerät (3.100 €), MP Feuerwehr 2 Mobile Arbeitsplätze (5.000 €), 4 Tablets für mobile Einsatzführung (8.000 €), 3 mobile SAT-Telefone (3.600 €), SAT Telefon für FEZ (2.500 €), Komplettsatz Absturzsicherung (1.800 €), 1 mobiler Spannungssimulator für Ausbildung Motorsäge (18.000 €), Rollcontainer Hygiene (4.500 €), Ferno Mule 2 (3.500 €), 2 Net Gun (2.000 €), 3 Tragkraftspritzen TS 10 (54.000 €), Mobile Staustelle Biber Größe 2 (2.500 €), Rettungspuppe Randy (2.600 €), 4 Tauchpumpen Spechtenhauser Tegernsee (10.000 €), Ökotec Doppelkammerschlauch (6.500 €), 3 Rüstsätze VU Elektrofahrzeuge (5.850 €), 3 Ladesumlatoren E-Fahrzeuge (2.958 €); 2025 - 2027: 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	719.755,23	43.500,00	121.000,00	50.000,00		330.700,00	1.264.955,23
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.691.706,62	567.400,00	330.000,00	225.000,00		1.600.000,00	4.414.106,62
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 971.951,39**	**- 523.900,00**	**- 209.000,00**	**- 175.000,00**		**- 1.269.300,00**	**- 3.149.151,39**

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: KLF Dessighofen (Rest 77.200 €), KLF Geisig (Rest 77.200 €), KLF Hömberg (Rest 78.000 €), KLF Attenhausen (125.000 €), Kommandowagen (60.000 €), MZF 2 Bad Ems (150.000 €); 2025: KLF Allrad Kemmenau, KLF Nievern, KLF Winden; 2026: weitere Fahrzeuge
12600-231420-6-7: Zuwendungen 2024 für KLF Attenhausen (31.500 €); Kommandowagen (12.000 €)

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**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

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 2024	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)

Erläuterungen 12600-096100-7-593: Für den Bau gibt es keine Zuschüsse! Es gibt Boote in Bad Ems, Nassau und Obernhof. Ausführung wahrscheinlich 2024.

Leistung:	**12600 Brandschutz**						
Maßnahme:	**62 Beteiligung an der Kreisfeuerwehrwerkstatt**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	102.077,80	3.000,00					105.077,80
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 102.077,80**	**- 3.000,00**					**- 105.077,80**

Erläuterungen 12600-092002-62-143: Investitionskostenanteil VG BEN - Beteiligung i.H.v. 34,18 % der gesamten Investitionskosten => hier für Neuinvestition für Atemschutz

Leistung:	**12600 Brandschutz**						
Maßnahme:	**77 Gebäude FFW Weinähr**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	119.705,32						119.705,32
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	823.020,99	1.111.400,00					1.934.420,99
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 703.315,67**	**- 1.111.400,00**					**- 1.814.715,67**

Erläuterungen 12600-096100-77-520: Neubau verteuert sich auf insgesamt 1.200.000 €
+35.000,00 Photovoltaikanlage
(Hecker)
12600-233100-77-1: möglicher Zuschuss des Landes (Festbetragsförderung), Bewilligungsbescheid liegt noch nicht vor

Leistung:	**21100 Grundschulen in Planung**						
Maßnahme:	**99 Neubau einer Schule**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	648.500,00	2.155.400,00	2.913.700,00	1.133.600,00		6.901.200,00
Verpflichtungsermächtigungen			2.155.400,00	2.913.700,00	1.133.600,00		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 50.000,00**	**- 648.500,00**	**- 2.155.400,00**	**- 2.913.700,00**	**- 1.133.600,00**		**- 6.901.200,00**

Leistung:	**21101 Grundschule Freiherr-vom-Stein-Schule**						
Maßnahme:	**33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	138.646,08	28.000,00					166.646,08
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 138.646,08**	**- 28.000,00**					**- 166.646,08**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

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	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		

Erläuterungen 21101-091100-33-571: 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 €) 2024: Ersatzgeräte Mensa (15.000 €), 1 Digitale Tafel (6.000 €), 1 Klassensatz Möbel (7.000 €)
21101-233100-33-18: Zuschuss des Landes

Leistung:	**21102 Grundschule Ernst-Born-Schule**						
Maßnahme:	**33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.922,32	11.000,00					64.922,32
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 53.922,32**	**- 11.000,00**					**- 64.922,32**

Erläuterungen 21102-091100-33-571: 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 2024: 4.000€ für GB3, Hausmeisterwerkzeug, 1 Klassansatz Möbel (7.000 €)

Leistung:	**21103 Grundschule Arzbach**						
Maßnahme:	**33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.449,01	6.000,00					38.449,01
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 32.449,01**	**- 6.000,00**					**- 38.449,01**

Erläuterungen 21103-091100-33-571: 2021: Klassensatz Stühle 2022: 1 Digitale Tafel (5.000 €) 2023: 1 Digtale Tafel (6.000 €), 1 Klassensatz (5.500 €) 2024: 1 Digitale Tafel (6.000 €)
21103-233100-33-18: Zuschuss vom Land

Leistung:	**21104 Grundschule Dausenau**						
Maßnahme:	**33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.380,09	13.500,00					59.880,09
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 46.380,09**	**- 13.500,00**					**- 59.880,09**

Erläuterungen 21104-091100-33-571: 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 €) 2024: Möbel Sekretariat (6.000 €), PC Ausstattung Sekretariat (1.500 €), 1 Digitale Tafel (6.000 €)
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	490.000,00	64.398,00					554.398,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.396.652,23	1.400.000,00					3.796.652,23
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.906.652,23**	**- 1.335.602,00**					**- 3.242.254,23**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

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	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		

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:	**21104 Grundschule Dausenau**						
Maßnahme:	**93 Lüftungsanlage**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68.000,00						68.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.000,00	87.000,00					174.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 19.000,00**	**- 87.000,00**					**- 106.000,00**

Erläuterungen 21104-096100-93-593: Maßnahme neu angesetzt mit 87.000 €

Leistung:	**21105 Grundschule Fachbach**						
Maßnahme:	**33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.382,24	4.000,00					49.382,24
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 45.382,24**	**- 4.000,00**					**- 49.382,24**

Erläuterungen 21105-091100-33-571: 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 2024: Tablettkoffer mit Tabletts

Leistung:	**21105 Grundschule Fachbach**						
Maßnahme:	**88 Digitalpakt - Ausbau Schulinfrastruktur innerhalb der Schulen**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.881,76			69.963,00			72.844,76
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.592,38						74.592,38
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 71.710,62**			**69.963,00**			**- 1.747,62**

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	48.347,76	15.000,00					63.347,76
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**47.652,24**	**- 15.000,00**					**32.652,24**

Erläuterungen 21106-091100-33-571: 3 digitale Tafeln, a 5.700,--€, 6.000 € Ersatzgerät Mensa
21106-233100-33-18: Zuschuss des Landes

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

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 2024	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Leistung: 21106 Grundschule Nassau							
Maßnahme: 42 Grundschule Nassau Gebäude							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		122.000,00	34.000,00				156.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.808.028,39	500.000,00	1.000.000,00				3.308.028,39
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		1.500.000,00					
Verpflichtungsermächtigungen			1.000.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.808.028,39**	**- 378.000,00**	**- 966.000,00**				**- 3.152.028,39**

Erläuterungen 21106-096100-42-2: Umbau Heizung mit 3. Gewerken. In 2024 nur Umbau Pelletlager in Klassenraum. Für Rest wird ADD-Förderantrag in 2024 gestellt.
21106-233100-42-18: möglicher Zuschuss vom Land
21106-233100-42-19: möglicher Zuschuss vom Rhein-Lahn-Kreis

Leistung: 21107 Grundschule Singhofen							
Maßnahme: 33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.807,81	5.000,00					16.807,81
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 11.807,81**	**- 5.000,00**					**- 16.807,81**

Erläuterungen 21107-091100-33-571: 8er Tisch-Sitz-Kombination: 1.700€, Digitale Tafel: 5.700,--

Leistung: 21107 Grundschule Singhofen							
Maßnahme: 45 Grundschule Singhofen Gebäude							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	351.887,61						351.887,61
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	787.746,64	66.000,00					853.746,64
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 435.859,03**	**- 66.000,00**					**- 501.859,03**

Erläuterungen 21107-091100-45-3: Ausstattung von Mensa etc.
21107-096100-45-593: Bühne Mehrzweckhalle
rund 16.000 € Nachforderung einer Baufirma, darüber hinaus 50.000 € Planungskosten für Ausbau Ganztagsschule
21107-233100-45-16: Zuschuss der Ortsgemeinde Singhofen zur Sanierung der Mehrzweckhalle Singhofen auf Grund des Beschlusses der OG vom 28.11.2016

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	101.239,77	41.000,00					142.239,77

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

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 2024	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2027	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	**- 41.628,93**	**- 41.000,00**					**- 82.628,93**

Erläuterungen 21500-091100-33-2: 2022: Digitale Tafeln (10.000 €), Ersatzgerät Mensa (3.000 €) 2023: 3 Digitale Tafeln, Ersatzgerät Mensa (6.000 €) 2024: Ersatzgeräte Mensa (15.000 €), Mobilar Lehrerzimmer (20.000 €), 1 Digitale Tafel 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:	**73 Bau eines Flucht- und Rettungsweges**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	111.200,00						111.200,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.305.179,66	25.000,00					1.330.179,66
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.193.979,66**	**- 25.000,00**					**- 1.218.979,66**

Erläuterungen 21601-096100-73-593: Die Maßnahme kostet mittlerweile 520.000 €.
21601-233100-73-18: Landeszuwendung
21601-233100-73-19: Kreiszuwendung

Leistung:	**36500 Tageseinrichtungen für Kinder**						
Maßnahme:	**2 Hardware****						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000,00	30.000,00					30.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 100.000,00**	**- 30.000,00**					**- 30.000,00**

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
2024: Ausstattung Kita´s mit WLAN (Anlaufmittel für Umsetzung)
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:	**36500 Tageseinrichtungen für Kinder**						
Maßnahme:	**19 Ausstattungsgegenstände**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.359,00	12.000,00					16.359,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

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 2024	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2027	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	**- 4.359,00**	**- 12.000,00**					**- 16.359,00**

Erläuterungen 36500-091100-19-571: Aufsitzrasenmäher

Leistung:	**36521 Kindertagesstätte Geisig**						
Maßnahme:	**19 Ausstattungsgegenstände**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.700,00	2.000,00					25.700,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 23.700,00**	**- 2.000,00**					**- 25.700,00**

Erläuterungen 36521-091100-19-3: 2023: 2 Materialschränke a 1.579,-- € 2024: Ersatzbeschaffungen wegen Schimmelbefall

Leistung:	**36521 Kindertagesstätte Geisig**						
Maßnahme:	**92 Generalsanierung WC-Bereich mit Neuschaffung**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	124.640,00	3.000,00					127.640,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	528.093,64	50.000,00					578.093,64
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 403.453,64**	**- 47.000,00**					**- 450.453,64**

Erläuterungen 36521-091100-92-3: EDV-Ausstattung
36521-096100-92-593: für Restarbeiten
36521-233100-92-17: Förderung Jülich LED Beleuchtung
36521-233100-92-18: mögliche Zuwendung des Landes

Leistung:	**36522 Kindertagesstätte Nassau**						
Maßnahme:	**19 Ausstattungsgegenstände**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.856,84	3.200,00					55.056,84
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 51.856,84**	**- 3.200,00**					**- 55.056,84**

Erläuterungen 36522-091100-19-3: 2023: Sitzgruppe Außengelände für Erwachsene 2024: Sitzgruppe Kinder außen

Leistung:	**36522 Kindertagesstätte Nassau**						
Maßnahme:	**87 Photovoltaikanlagen**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	135.561,01	10.000,00					145.561,01
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 135.561,01**	**- 10.000,00**					**- 145.561,01**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

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	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		

Erläuterungen 36522-096100-87-2: Beschluss dazu u. a. im Hauptausschuss vom 05.03.2020. PV-Anlage kostet 130.500,- €+ Statik 3.000,- €= 133.500,- €

Leistung:	**36523 Kindertagesstätte Scheuern**						
Maßnahme:	**19 Ausstattungsgegenstände**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.137,25	2.000,00					12.137,25
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 10.137,25**	**- 2.000,00**					**- 12.137,25**

Erläuterungen 36523-091100-19-3: 2021: Installation einer Tefefonanlage (2.775 €), 2022: Kühlschrank (5.000 €) 2024: Anschaffung Konvektomat

Leistung:	**36524 Kindertagesstätte Singhofen**						
Maßnahme:	**19 Ausstattungsgegenstände**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.950,30	2.000,00					21.950,30
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 19.950,30**	**- 2.000,00**					**- 21.950,30**

Erläuterungen 36524-091100-19-3: Kletterwand

Leistung:	**36524 Kindertagesstätte Singhofen**						
Maßnahme:	**49 Kita Singhofen**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	247.000,00						247.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.128.182,34	380.200,00					1.508.382,34
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 881.182,34**	**- 380.200,00**					**- 1.261.382,34**

Erläuterungen 36524-096100-49-2: Küchenanbau und Verlegung der Fluchttreppe. Restarbeiten Küchenanbau + Planungskosten für EG-Anbau Richtung altem FWGH. => Neuansatz der Restmittel aus 2023, da eine weitere Übertragung nicht mehr möglich ist
36524-233100-49-18: mögliche Zuwendung vom Land

Leistung:	**36525 Kindertagesstätte Winden**						
Maßnahme:	**50 Kiga Winden Gebäude**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000,00						300.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.217.769,68	50.000,00					2.267.769,68
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.917.769,68**	**- 50.000,00**					**- 1.967.769,68**

Erläuterungen 36525-096100-50-593: Die Maßnhame kostet insgesamt 2.430,871,34 € ohne Busspur (Stand 9.9.21).
36525-233100-50-19: bewilligte Förderung vom Kreis laut Zuwendungsbescheid vom 23.12.2019 Az.: 5/50

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

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 2024	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Leistung: 42418 Freibad Nassau							
Maßnahme: 53 Ausstattung Freibad							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.953,29	6.500,00					94.453,29
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 87.953,29**	**- 6.500,00**					**- 94.453,29**

Erläuterungen 42418-082900-53-3: 2023: 15.000 € für Drehkreuz, 3.000 € für Ersatzbeschaffung
42418-091100-53-3: 2021/2022: Kassensystem mit Eingangskontrolle 2024: 4.500€ Fangkorb für Ausitzmäher von Sportzentrum

Summe Einzahlungen 4 Bürgerservice:	**2.785.088,96**	**279.798,00**	**155.000,00**	**119.963,00**		**330.700,00**	**3.670.549,96**
Summe Auszahlungen 4 Bürgerservice:	**16.123.694,61**	**5.834.250,00**	**3.499.400,00**	**3.152.700,00**	**1.147.600,00**	**1.600.000,00**	**31.357.644,61**
Saldo Gesamt 4 Bürgerservice:	**- 13.338.605,65**	**- 5.554.452,00**	**- 3.344.400,00**	**- 3.032.737,00**	**- 1.147.600,00**	**- 1.269.300,00**	**- 27.687.094,65**

Summe Einzahlungen Gesamt:	**4.858.069,91**	**1.225.798,00**	**1.177.500,00**	**628.463,00**	**8.500,00**	**330.700,00**	**8.229.030,91**
Summe Auszahlungen Gesamt:	**21.610.805,29**	**8.911.550,00**	**5.004.500,00**	**3.195.200,00**	**1.175.100,00**	**1.600.000,00**	**41.497.155,29**
Saldo Gesamt:	**- 16.752.735,38**	**- 7.685.752,00**	**- 3.827.000,00**	**- 2.566.737,00**	**- 1.166.600,00**	**- 1.269.300,00**	**- 33.268.124,38**

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

****** Wiederkehrende Maßnahme

Stellenplan nach Teilhaushalt 2024
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 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung
Teilhaushalt												
Mitarbeiterart												
Laufbahn												
1 Haupt- und Personalverwaltung												
Beamte												
Drittes Einstiegsamt												
Amtsrat	BBesG A 12					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
VG- Amtmann	BBesG A 11					1,300	1,300	1,300	1,300	1,300	1,300	
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	0,750	0,750	0,750	0,750	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												
Amtsrätin	BBesG A 12					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
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- Verwaltungsrat	BBesG A 13 "S"					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
VG-Amtfrau	BBesG A 11					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
3 Bauwesen												
Amtsrat	BBesG A 12					2,000	2,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Amtsrat	BBesG A 12					1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	Nachfolge Minor, wurde in tarifl. Beschäftigtenstelle umgewandelt.
Amtsrat	BBesG A 12					1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	Umwandlung tarif. Beschäftige
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	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2024
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 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung
Zweites Einstiegsamt												
VG-Obersekretär	BBesG A 9 "S"					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
4 Bürgerservice												
Drittes Einstiegsamt												
VG- Amtmann	BBesG A 11					0,700	0,700	0,700	0,700	0,700	0,700	
VG- Oberinspektor	BBesG A 10					2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
VG- Verwaltungsrat	BBesG A 13 "S"					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Zweites Einstiegsamt												
VG-Inspektorin	BBesG A 9 "S"					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
					Gesamt:	**22,370**	**22,370**	**19,120**	**19,120**	**19,120**	**19,120**	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2024
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 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung
Teilhaushalt												
Mitarbeiterart												
Laufbahn												
1 Haupt- und Personalverwaltung												
tariflich Beschäftigte												
Angestellte	EG 8					4,990	4,990	4,990	4,990	4,990	4,990	
Angestellte	EG 8					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Leistungsgeminderte Stelle
Angestellte	EG 6					1,770	1,770	1,770	1,770	1,770	1,770	
Angestellte	EG 5					1,640	1,640	1,640	1,640	1,640	1,640	
Angestellte	EG 11					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellte	EG 10					0,380	0,380	0,630	0,630	0,630	0,630	
Angestellte	EG 1	Urlaubsvertretung Zentrale über GfB				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 9a					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 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	
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					1,000	1,000	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					2,920	2,920	2,920	2,920	2,920	2,920	
Angestellte	EG 6	0,23 VZÄ Übetragung SF Tätigkeit; 0,4 VZÄ UstG 2b; interne Aufgabenverschiebungen				0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	

Teilhaushalt / Mitarbeiterart / Laufbahn / Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Entgeltgruppe	Stellenvermerk	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung
Angestellte	EG 6	Verschiebung 0,23 VZÄ wegen Sitzungsdienst zu Finanzen				1,000	1,000	0,770	0,770	0,770	0,770	
Angestellte	EG 11					2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
Angestellte	EG 10					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
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					0,610	0,610	0,610	0,610	0,610	0,610	
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	0,000	0,000	0,000	0,000	ATZ bis 03/23
Forstwirtschaftsmeister	EG 8					2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
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	
Angestellte	EG 5	temp. Stelle wg. Mehrarbeit Neuveranlagung Grundsteuer; Brückenkataster				0,000	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	
Angestellte	EG 11					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 9a					3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	
Angestellter	EG 9a					0,500	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000	temporäre Stelle für die Betreuung des Glasfaserausbaus
Angestellter	EG 12					2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
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 1	Unterstützung Überarbeitung Flächennutzungsplan VG aufgrund langjähriger Erfahrung				0,000	0,000	1,000	1,000	0,000	0,000	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2024
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 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung
Gemeindearbeiter	EG 2					0,170	0,170	0,170	0,170	0,170	0,170	
Hausmeister	EG 6					2,250	2,250	2,250	2,250	2,250	2,250	
Hausmeister	EG 6	Urlaubsvertretung				0,180	0,180	0,180	0,180	0,180	0,180	
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	
4 Bürgerservice												
Angestellte	SuE S12					0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	
Angestellte	SuE S3					1,270	1,270	1,230	1,230	1,230	1,230	
Angestellte	SuE S3					0,260	0,260	0,100	0,100	0,100	0,100	befristet solange Betreuungsangebot vorhanden ist
Angestellte	SuE S3					2,150	2,150	1,874	1,874	1,874	1,874	befristet, solange Betreuungsangebot besteht
Angestellte	SuE S3					0,140	0,140	0,130	0,130	0,130	0,130	befristet, solange Betreuungsangebot besteht, Schulsekretariat
Angestellte	SuE S3					0,320	0,320	0,360	0,360	0,360	0,360	befristet, solange Betreuungsangebot besteht.
Angestellte	SuE S8a					0,640	0,640	0,640	0,640	0,640	0,640	
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 8					5,084	5,084	5,084	5,084	5,084	5,084	
Angestellte	EG 7					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellte	EG 6					4,210	4,210	3,980	3,980	3,980	3,980	
Angestellte	EG 6	temp. Mehrarbeit wg. Langzeiterkrankung				0,000	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	
Angestellte	EG 5					2,800	2,800	2,800	2,800	2,800	2,800	
Angestellte	EG 3					0,080	0,080	0,100	0,100	0,100	0,100	Betreuungskraft - befristet solange Betreuungsangebot vorhanden ist
Angestellte	EG 11					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2024
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 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung
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	
Angestellter	EG 9a					2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
Angestellter	EG 9a		ATZeit			0,500	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000	
Angestellter	EG 8					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 6					1,510	1,510	1,510	1,510	1,510	1,510	
Angestellter	EG 6	derzeit besetzt mit EG 3				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 5					3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	
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	
Erzieher	SuE S9					1,000	1,000	0,810	0,810	0,810	0,810	
Erzieher	SuE S8a					13,800	13,800	14,620	14,620	14,620	14,620	
Erzieher	SuE S4					1,000	1,000	0,680	0,680	0,680	0,680	
Erzieher	SuE S13					1,000	1,000	0,770	0,770	0,770	0,770	
Erzieherin	SuE S9					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Erzieherin	SuE S9	stv. Leitung				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Erzieherin	SuE S2					1,000	1,000	0,770	0,770	0,770	0,770	
Erzieherin	SuE S8a					38,880	38,880	41,240	41,240	41,240	41,240	
Erzieherin	SuE S8a					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Nachbesetzung von 2 ATZ Stellen
Erzieherin	SuE S8a	0,64 Springer				0,900	0,900	0,890	0,890	0,890	0,890	
Erzieherin	SuE S8a	ATZ - ab 04/22 Freistellungsphase				0,500	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000	
Erzieherin	SuE S8a	ATZ - Freistellungsphase ab 05/22				0,500	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000	
Erzieherin	SuE S8a	derzeit besetzt mit S2 - Basisqualifizierung				0,850	0,850	1,000	1,000	1,000	1,000	
Erzieherin	SuE S8a	Springerkraft				0,640	0,640	0,500	0,500	0,500	0,500	
Erzieherin	SuE S15					0,880	0,880	0,880	0,880	0,880	0,880	
Erzieherin	SuE S4					0,940	0,940	0,980	0,980	0,980	0,980	
Erzieherin	SuE S8					1,510	1,510	1,540	1,540	1,540	1,540	
Erzieherin	SuE S13					5,580	5,580	5,580	5,580	5,580	5,580	
Hausmeister	EG 6					3,750	3,750	3,750	3,750	3,750	3,750	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2024
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 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung
Hausmeister	EG 5	tatsächlich mit EG 4 besetzt				0,510	0,510	0,510	0,510	0,510	0,510	
Hausmeister	EG 2					0,180	0,180	0,380	0,380	0,380	0,380	
Hauswirtschafts-/ Reinigungskraft	EG 2					0,670	0,670	0,680	0,680	0,680	0,680	
Hauswirtschaftskraft	EG 2					2,210	2,210	2,660	2,660	2,660	2,660	
Hauswirtschaftskraft	EG 1					0,580	0,580	0,580	0,580	0,580	0,580	
Kindergartenleiterin	SuE S16					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					1,200	1,200	1,240	1,240	1,240	1,240	
Reinigungskraft	EG 1					0,220	0,220	0,220	0,220	0,220	0,220	Reinigung Schwimmbad
Reinigungskraft	EG 1	Fremdvergabe				1,640	1,640	0,000	0,000	0,000	0,000	
Schulsozialarbeiter	SuE S12					2,690	2,690	2,690	2,690	2,690	2,690	
Schulsozialarbeiterin	SuE S12					0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	-besetzt mit S11b-
Sozialassistentin	SuE S4					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
					Gesamt:	**191,534**	**191,534**	**193,738**	**191,738**	**190,738**	**190,738**	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2024
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 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung
Teilhaushalt												
Mitarbeiterart												
Laufbahn												
1 Haupt- und Personalverwaltung												
Beamte												
Drittes Einstiegsamt												
Anwärter	Anwärtergehalt				W.-ruf	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	07/23 - 06/26
Anwärter	Anwärtergehalt				W.-ruf	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	Anw. III. EA - 07/21-06/24 inkl. Übergang bis 12/24 A9
Anwärter	Anwärtergehalt				W.-ruf	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	Anw. III.EA - 07/21-06/24 inkl. Übergang bis 12/24 A9
Anwärter	Anwärtergehalt	07/24-06/27			W.-ruf	0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	0,000	
Zweites Einstiegsamt												
Anwärter	Anwärtergehalt				W.-ruf	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	07/23 - 06/25
Anwärter	Anwärtergehalt				W.-ruf	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	Anw. II. EA - 07/22 - 06/24, Kostenübernahme Bund
Anwärter	Anwärtergehalt	07/23-06/25			W.-ruf	1,000	0,000	1,000	1,000	0,000	0,000	
Anwärter	Anwärtergehalt	07/24-06/26			W.-ruf	0,000	0,000	1,000	1,000	0,000	0,000	
tariflich Beschäftigte												
Auszubildende	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	IT 08/23 - 27/26
Auszubildende	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	0,000	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	0,000	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	0,000	0,000	Verwaltungsfachangestellte 08/22-07/25
Auszubildende	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	VwFA - 08/21-07/24 ink. anschließender Beschäftigung nach TVöD
Auszubildende	Ausbildungsentgelt			Azubi		0,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	VwFa 08/24 - 07/27
Auszubildender	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	Fachinformatik 08/22 - 07/25

Stellenplan nach Teilhaushalt 2024
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 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung
Auszubildender	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	Fachinformatiker, 08/20 - 07/23
Auszubildender	Ausbildungsentgelt			Azubi		0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Kaufmann für Bürokommunikation 08/24 - 07/27
Auszubildender	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	Verwaltungsfachangestellte 08/22-07/25
Auszubildender	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	VwfA, 08/20 - 07/23
2 Finanzen												
Auszubildender	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	Forstwirt 08/21 - 07/24
Auszubildender	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	Forstwirt 08/21-07/24
Auszubildender	Ausbildungsentgelt	08/24-07/27		Azubi		0,000	0,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
4 Bürgerservice												
Auszubildende	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	
Auszubildender	Ausbildungsentgelt			Azubi		1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	Fachangest. f. Bäderb. 08/22 - 07/25
TZ Ausbildung Erzieher/-in	SuE S2			Azubi		0,510	0,510	0,550	0,550	0,550	0,550	
TZ Ausbildung Erzieher/-in	Ausbildungsentgelt			Azubi		2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	
					Gesamt:	**22,110**	**24,110**	**24,150**	**19,150**	**12,150**	**9,150**	

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)
Hauptplan 2024

30 VG Bad Ems- Nassau

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts-jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	2.645.765,00	1.327.936,00	1.635.959,00	1.985.109,00	1.677.889,00	1.626.869,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	930.903,00	1.185.810,00	808.450,00	775.100,00	769.250,00	779.000,00
3	**Zwischensumme**	**1.714.862,00**	**142.126,00**	**827.509,00**	**1.210.009,00**	**908.639,00**	**847.869,00**
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			262.080,00	405.930,00	485.850,00	532.520,00
5	**freie Finanzspitze**	**1.714.862,00**	**142.126,00**	**565.429,00**	**804.079,00**	**422.789,00**	**315.349,00**

Endfällige Kredite
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Hauptplan 2024

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 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushalts-folgejahre
im Haushaltsjahr 2024	4.618.000,00	2.913.700,00	1.133.600,00	0,00
Summe	**4.618.000,00**	**2.913.700,00**	**1.133.600,00**	**0,00**
Gesamtbetrag der Investitionskredite	**3.827.000,00**	**2.566.737,00**	**1.166.600,00**	**0,00**